
Comune di Grosso

Provincia di Torino

IL BILANCIO FINANZIARIO ARMONIZZATO:

DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

2018 - 2020

Indice

Nota tecnica introduttiva

Popolazione dell'Ente

Struttura dell'Ente

Sezione Strategica (SeS)

Indicatori utilizzati

Grado di autonomia finanziaria

Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

Rigidità del bilancio

Grado di rigidità pro-capite

Costo del Personale

Propensione agli investimenti

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Sezione Operativa (SeO)

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

Analisi Entrate: Politica Fiscale

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi delle risorse umane e strumentali disponibili

Missione 1: Servizi istituzionali, generali e di gestione

Missione 2: Giustizia

Missione 3: Ordine pubblico e sicurezza

Missione 4: Istruzione e diritto allo studio

Missione 5: Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

Missione 6: Politiche giovanili, sport e tempo libero

Missione 7: Turismo

Documento Unico di Programmazione 2017/2019

Missione 8: Assetto del territorio ed edilizia abitativa

Missione 9: Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

Missione 10: Trasporti e diritto alla mobilità

Missione 11: Soccorso civile

Missione 12: Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

Missione 13: Tutela della salute

Missione 14: Sviluppo economico e competitività

Missione 15: Politiche per il lavoro e la formazione professionale

Missione 16: Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

Missione 17: Energia e diversificazione delle fonti energetiche

Missione 18: Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

Missione 19: Relazioni internazionali

Missione 20: Fondi e accantonamenti

Missione 50: Debito pubblico

Missione 60: Anticipazioni finanziarie

Missione 99: Servizi per conto terzi

Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Considerazioni Finali

- Nota tecnica introduttiva -

Dal 1 Gennaio 2016 sono entrati in vigore in modo quasi completo i principi contabili contenuti nel D.Lgs. 118/2011 ed, in particolare il principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio –Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011.

Il decreto, successivamente integrato dal D.Lgs. 126/2014, accanto alla ridefinizione di principi contabili innovativi, ha previsto un generale potenziamento dell'attività di programmazione degli enti locali, che si sostanzia nella predisposizione di un unico fondamentale documento, propedeutico alla formulazione del bilancio previsionale, che unifica e riassume tutti i previgenti documenti di programmazione allegati al bilancio (relazione previsionale e programmatica, piano delle opere pubbliche, piano delle alienazioni, fabbisogno del personale, etc.).

Ai sensi del punto 8 del principio contabile 4/1, i Comuni sono infatti tenuti a predisporre, il Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) che nella sua duplice formulazione “strategica” e “operativa” rappresenta pertanto una guida, sia per gli amministratori, sia per i funzionari comunali, che sono tenuti entrambi a improntare le loro decisioni e attività a quanto in esso contenuto. Costituisce quindi lo strumento fondamentale e il presupposto necessario per garantire coordinamento e coerenza all'azione amministrativa in relazione ai documenti di indirizzo politico, che orientano la gestione dell'Ente nel corso del mandato ed in particolare per gli esercizi coperti dal bilancio pluriennale, rappresentando quindi la base per la redazione di tutti gli altri documenti di programmazione.

Il principio contabile della programmazione non definisce a priori uno schema valido per tutti gli Enti ma dà indicazioni circa i contenuti e le finalità del documento, lasciando agli Enti facoltà di predisporlo tenuto conto del proprio specifico contesto.

Il DUP si compone di due sezioni:

la Sezione Strategica (SeS) ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo e sviluppa e concretizza in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo regionale e tenendo conto del concorso di ogni ente locale al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, secondo i criteri stabiliti dall'Unione Europea. La sezione Strategica individua pertanto le principali scelte che caratterizzano il programma politico dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato e gli indirizzi generali da impartire alla struttura per il raggiungimento delle proprie finalità istituzionali. In tale Sezione devono essere, inoltre, indicati gli strumenti attraverso i quali l'Ente intende rendicontare il proprio operato in maniera sistematica e trasparente, al fine di rendere edotti i cittadini del buon uso delle risorse pubbliche e del grado di realizzazione e raggiungimento dei programmi e degli obiettivi fissati dall'Amministrazione.

La Sezione Operativa (SeO) ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del bilancio di previsione e contiene la programmazione operativa dell'ente. Il suo contenuto costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'Ente. La sezione Operativa del Documento Unico di Programmazione è redatta, per il suo contenuto finanziario, per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento solo al primo anno del triennio. La sezione Operativa supporta il processo di previsione per la predisposizione della manovra di Bilancio e individua, per ogni singola missione, i programmi che l'Ente intende realizzare e per ogni programma, per tutto il periodo di riferimento del DUP, gli obiettivi operativi annuali da raggiungere definendone gli aspetti finanziari, sia in termini di competenza per l'intero triennio, sia di cassa per il primo anno del triennio, della manovra di Bilancio.

Nelle intenzioni, il DUP dovrebbe conformarsi ed essere sviluppato coerentemente agli strumenti di programmazione comunitari e nazionali, tuttavia il mancato coordinamento normativo, di fatto impone che il documento venga redatto sulla base della normativa in vigore al momento della sua estensione, con la consapevolezza che, in particolare negli ultimi anni, le norme in materia di Enti Locali, sono oggetto di continue e sempre più frequenti revisioni.

Poiché il Comune di Grosso ha un popolazione pari a 1048 abitanti, la redazione del presente D.U.P. seguirà la forma prevista per il modello semplificato.

Si ritiene opportuno effettuare alcune premesse ai principi contabili che stanno alla base dei nuovi bilanci secondo quanto previsto dal D.Lgs. 118/2011 al fine di introdurre e fare comprendere l'impostazione del Documento Unico di Programmazione e dei suoi contenuti essenziali.

La spesa è articolata in missioni, programmi e titoli, sostituendo la precedente struttura per titoli, funzioni, servizi e interventi. L'elencazione di missioni e programmi non è a discrezione dell'Ente, bensì è tassativamente definita dalla normativa, diversamente dai programmi contenuti nel bilancio ex DPR 194/1996, che potevano essere scelti dal Comune, in funzione delle priorità delineate nelle linee programmatiche di mandato.

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Quanto alle entrate, la tradizionale classificazione per titoli, categorie e risorse è stata sostituita nel bilancio armonizzato dall'elencazione di titoli e tipologie.

Nel principio contabile inerente la Programmazione di Bilancio, sono elencati i documenti che vanno allegati al Bilancio armonizzato, sotto forma di riepiloghi, quadri riassuntivi, allegati e sono i seguenti:

- prospetto esplicativo del risultato presunto di amministrazione;
- prospetto concernente la composizione per missioni e programmi del Fondo Pluriennale vincolato;
- prospetto concernente la composizione del fondo crediti di dubbia esigibilità;
- riepilogo delle entrate per titoli e tipologie;
- riepilogo delle spese per titoli,
- bilancio entrate per titolo e tipologia e spese per missioni, programmi e titoli;

Si precisa, che i livelli di ulteriore dettaglio rientrano nella sfera di competenza della Giunta (quanto ai macroaggregati) o dei dirigenti (quanto alle articolazione di entrate e spese al livello IV del piano dei conti finanziario) e, pertanto, ai sensi degli articoli 13 e 15 del decreto legislativo 23/6/2011 n. 118 "Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi, a norma degli articoli 1 e 2 della legge 5 maggio 2009, n. 42", l'unità di voto elementare da parte del Consiglio è rappresentata dalla tipologia in entrata e dal programma in spesa.

Va, altresì, aggiunto, che il bilancio armonizzato, che copre un triennio (2018-2020) affianca, per quanto attiene il primo anno di esercizio (2018), ai dati di competenza anche le previsioni di cassa, a differenza dello schema previgente, in cui i dati di cassa erano riportati solo a consuntivo, senza alcun riferimento alle previsioni. Anche nel D.U.P. i dati finanziari inerenti la prima annualità riportano, oltre la competenza, anche la cassa.

Altra novità da sottolineare per quanto attiene il Bilancio armonizzato è la presenza di due nuove importanti voci : una è rappresentata dal Fondo Pluriennale Vincolato che troviamo esposto in due punti del bilancio: il Fondo Pluriennale Vincolato presente nelle entrate relativamente alla quota di parte corrente e a quella di parte capitale che rappresenta le quote di somme provenienti dal bilancio dell'esercizio precedente, con esigibilità nel 2018 a cui corrispondono gli importi nella parte spesa rilevati nelle voci "di cui già impegnato"; e il Fondo Pluriennale Vincolato presente e indicato nelle voci di spesa che rappresenta la parte di spesa del 2018-2019-2020 che avrà esigibilità negli anni successivi. L'altra novità del bilancio armonizzato è la voce, in spesa, del Fondo Crediti di Dubbia Esigibilità.

Il FCDE rappresenta un vero e proprio capitolo di spesa che va a coprire, prudenzialmente, la potenziale non esigibilità sugli stanziamenti di entrata del Titolo I e del Titolo III, calcolata sulla media degli ultimi 5 anni del rapporto tra incassi e accertamenti di ciascuna risorsa di entrata.

Secondo quanto disposto dal D.lgs. 118/2011 l'entità del FCDE deve essere obbligatoriamente pari almeno alle seguenti percentuali calcolate sull'importo determinato secondo l'applicazione del calcolo della media dei cinque anni:

- Anno 2018 75 %
- Anno 2019 85%
- Anno 2020 95%

Nel presente schema di bilancio ci si è attenuti alla percentuale del 100% per ciascuna annualità considerata.

- Popolazione dell'Ente -

1.1.1 – Popolazione legale al censimento 2011		n. 988
1.1.2 – Popolazione residente alla fine del penultimo anno precedente (art.170 D.L.vo 267/2000)		n. 1036
Di cui : maschi		n. 497
femmine		n. 539
nuclei familiari		n. 444
comunità/convivenze		n. 0
1.1.3 – Popolazione all'1.1. Anno-1 (penultimo anno precedente)		n. 1046
1.1.4 – Nati nell'anno	n. 4	
1.1.5 – Deceduti nell'anno	n. 13	
saldo naturale		n. -9
1.1.6 – Immigrati nell'anno	n. 31	
1.1.7 – Emigrati nell'anno	n. 32	
saldo migratorio		n. -1
1.1.8 – Popolazione al 31.12. Anno-3 (penultimo anno precedente) di cui		n. 1036
1.1.9 – In età prescolare (0/6 anni)		n. 56
1.1.10 – In età scuola obbligo (7/14 anni)		n. 98
1.1.11 – In forza lavoro prima occupazione (15/29 anni)		n. 130
1.1.12 – In età adulta (30/65 anni)		n. 540
1.1.13 – in età senile (oltre 65 anni)		n. 212
1.1.14 – Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	0,9
	Anno-6	0,3
	Anno-5	0,8
	Anno-4	0,5
	Anno-3	0,8
1.1.15 – Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	Anno-7	0,11
	Anno-6	0,12
	Anno-5	0,10
	Anno-4	0,4
	Anno-3	0,7
1.1.16 – Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente	Abitanti Entro il	n. 1260 n. ____
1.1.17 – Livello di istruzione della popolazione residente: Media inferiore e superiore.		
1.1.18 – Condizione socio – economica delle famiglie: Discreta/buona.		

- Struttura dell'Ente -

TIPOLOGIA	ESERCIZIO IN CORSO	PROGRAMMAZIONE PLURIENNALE		
		Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1.3.2.1 - Asili nido n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.2 - Scuole materne n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.3 - Scuole elementari n. 1	Posti n. 86	Posti n. 86	Posti n. 86	Posti n. 86
1.3.2.4 - Scuole medie n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.5 - Strutture residenziali per anziani n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____	Posti n. ____
1.3.2.6 - Farmacie Comunali	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.7 - Rete fognaria in Km. - bianca - nera - mista				
	2	2	2	2
	4	4	4	4
1.3.2.8 - Esistenza depuratore	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.9 - Rete acquedotto in Km.	6	6	6	6
1.3.2.10 - Attuazione servizio Idrico integrato	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.11 - Aree verdi, parchi, giardini	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____	n. ____ hq. ____
1.3.2.12 - Punti luce illuminazione pubblica	n. 229	n. 229	n. 229	n. 229
1.3.2.13 - Rete gas in Km.				
1.3.2.14 - Raccolta rifiuti in q: - civile - industriale - racc. diff.ta				
	1750	1750	1750	1750
	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.15 - Esistenza discarica	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>	<i>Si</i>
1.3.2.16 - Mezzi operativi	n. ____	n. ____	n. ____	n. ____
1.3.2.17 - Veicoli	n. 3	n. 3	n. 3	n. 3
1.3.2.18 - Centro elaborazione dati	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>	<i>No</i>
1.3.2.19 - Personal computer	n. 10	n. 10	n. 10	n. 10
1.3.2.20 - Altre strutture (***) <i>specificare</i>				

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Strategica (SeS)

- DUP: Sezione Strategica (SeS) -

Il D.lgs. 118/2011 prevede e disciplina, al punto 8, 8.1. e 8.2., tra i documenti di Programmazione, la predisposizione del Documento Unico di Programmazione (DUP) in forma completa, documento che deve essere composto da una Sezione Strategica – SeS - (che copre la durata del mandato amministrativo) che deve rappresentare le linee strategiche e di governo e di una Sezione Operativa –SeO - (limitata al triennio di gestione).

Dovendo coprire la durata del mandato amministrativo, la presente Sezione Strategica riguarderà il periodo sino al 25/05/2019 e quanto in esso contenuto dovrà integrarsi con i contenuti delle Linee Programmatiche di mandato di cui all'art. 46, comma 3 del D.Lgs. 267/2000 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'Ente.

In particolare, la SeS individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica, le principali scelte che caratterizzano il programma dell'Amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'Ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

Linee programmatiche relative alle azioni ed ai progetti da realizzare nel corso del mandato amministrativo quinquennio 2014 - 2019

Fermo restando che tutta l'attività amministrativa deve essere svolta in modo che siano assicurati il buon andamento e la imparzialità dell'amministrazione così come prescrive l'art. 97 della Costituzione della Repubblica Italiana, nonché nel rispetto dei principi di trasparenza, efficienza ed efficacia, tenuto conto delle disponibilità finanziarie, particolare attenzione viene riservata a:

AMMINISTRAZIONE

- Continua ricerca di migliori tecniche e informatiche per l'ammodernamento dei servizi ai cittadini e per un costante controllo della spesa pubblica al fine di contenerne i costi
- Bollettino periodico di informazione a tutte le famiglie sulle iniziative della Amministrazione e sull'andamento dei controlli economici
- Particolare attenzione da porre nell'integrazione con i comuni limitrofi, attraverso percorsi di unione o convenzioni come previsto dalle norme obbligatorie di legge, mantenendo il più possibile l'autonomia della nostra comunità

ASSISTENZA, ATTIVITA' SOCIALI E TEMPO LIBERO

- In collaborazione con l'Asl To4 attivazione di un servizio di sportello sanitario on-line presso gli uffici comunali per le pratiche sanitarie (prenotazione esami, referti, scelta medico etc....)
- In collaborazione con la Pro Loco di Grosso verrà rinnovato il sostegno alle associazioni culturali e di volontariato presenti sul territorio (Filarmonica, Avis etc...) al fine di promuovere iniziative e manifestazioni utili alla collettività
- Continua collaborazione con gli enti preposti al fine di migliorare il sistema globale di sicurezza sociale, in particolare per il sostegno alle fasce più deboli, come già attuato con la recente introduzione delle fasce ISEE

ECOLOGIA, AMBIENTE E GOVERNO DEL TERRITORIO

- In collaborazione con la Commissione Consigliare per l'Ambiente attuazione di un continuo e costante monitoraggio e controllo del territorio comunale, con particolare attenzione al sito della discarica consortile di Vauda grande e puntuali campagne informative alla popolazione

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

- Costante controllo del territorio, in collaborazione con le forze dell'ordine, grazie anche al capillare impianto di videosorveglianza installato recentemente presso i punti sensibili del comune, a garanzia della proprietà pubblica e della sicurezza dei cittadini.

ECONOMIA

- Impegno al mantenimento ai minimi di legge dell'imposizione fiscale locale
- Riconferma del sostegno per le attività artigianali e commerciali esistenti, con particolare attenzione all'incentivazione per le nuove imprese
- Si riconferma l'intenzione di realizzare, nel previsto nuovo centro polifunzionale, un ecomuseo dedicato alla storia dell'artigianato grossese, anche al fine di promuovere e valorizzare all'esterno le potenzialità artigianali locali

OPERE PUBBLICHE

- Sistemazione definitiva dell'incrocio semaforico di S.Bernardo con ammodernamento delle lanterne e realizzazione terza corsia di svolta, in collaborazione con il comune di Villanova
- Completamento dell'asfaltatura di tutte le strade comunali
- Completamento dei lavori sull'edificio scolastico con riferimento alle barriere architettoniche e alle norme anti incendio
- Avvio della progettazione per la realizzazione del nuovo centro

SCUOLA, CULTURA E SPORT

- Puntuale e costante supporto alle attività legate alla scuola dell'obbligo, anche attraverso l'eventuale costituzione di una apposita commissione consigliare
- Riqualificazione dell'area adibita a giochi dei bambini con riallocazione in area più idonea e sicura e rifacimento delle strutture dedicate ai minori
- Progettazione di un'area dedicata a percorsi attrezzati per attività ginniche nei pressi della pista ciclabile.

- Indicatori utilizzati -

Benché non siano ancora stati definiti a livello centrale gli indicatori di bilancio previsti dal Nuovo D.lgs. 118/2011 al fine dell'armonizzazione dei bilanci, si ritiene utile rappresentare la situazione strutturale del comune attraverso l'esposizione di dati di una serie di indicatori finanziari che interessano aspetti diversi della gestione dell'Ente.

Si riportano di seguito i principali indicatori che normalmente vengono scelti ed allegati ai documenti che riguardano il Piano delle Performance e il Controllo strategico.

- *Grado di autonomia dell'Ente;*
- *Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite;*
- *Grado di rigidità del bilancio;*
- *Grado di rigidità pro-capite;*
- *Costo del personale;*
- *Propensione agli investimenti.*

Grado di autonomia finanziaria

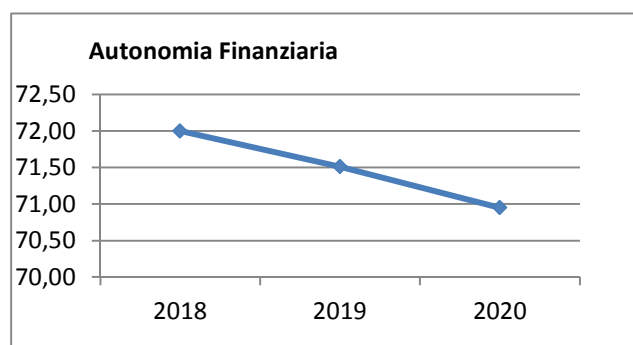
Le entrate correnti costituiscono le risorse destinate alla gestione dei servizi comunali; di questo importo complessivo le entrate tributarie ed extratributarie indicano la parte direttamente o indirettamente reperita dall'ente. I trasferimenti correnti dello Stato, Regione ed altri enti formano invece le entrate derivate, quali risorse di terzi destinate a finanziare parte della gestione corrente.

Il grado di autonomia finanziaria rappresenta un indice della capacità dell'ente di reperire con mezzi propri le risorse necessarie al finanziamento di tutte le spese di funzionamento dell'apparato comunale, erogazione di servizi ecc...

L'analisi dell'autonomia finanziaria assume una crescente rilevanza in un periodo di forte decentramento e di progressiva fiscalizzazione locale. Il sistema finanziario degli enti locali, in passato basato prevalentemente sui trasferimenti statali, è ora basato prevalentemente sull'autonomia finanziaria dei Comuni, ossia sulla capacità dell'ente di reperire, con mezzi propri, le risorse da destinare al soddisfacimento dei bisogni della collettività.

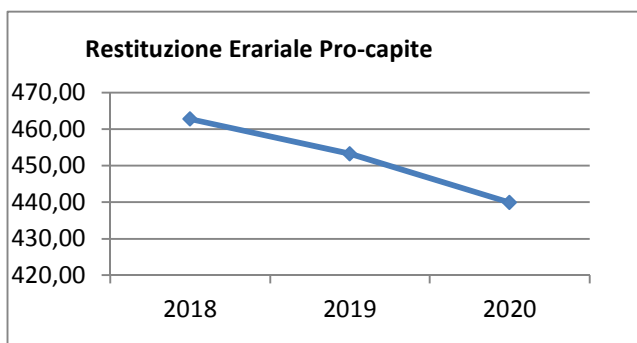
Va tuttavia rilevato, nell'analisi dell'indicatore in oggetto che, per disposizione di legge, essendo collocata tra le entrate tributarie la voce di trasferimento dallo Stato per Fondo di solidarietà comunale il dato risultante non rappresenta al 100% un indicatore di prelievo diretto al cittadino.

Autonomia Finanziaria	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>Entrate Correnti</u>	72,00 %	71,51 %	70,95 %

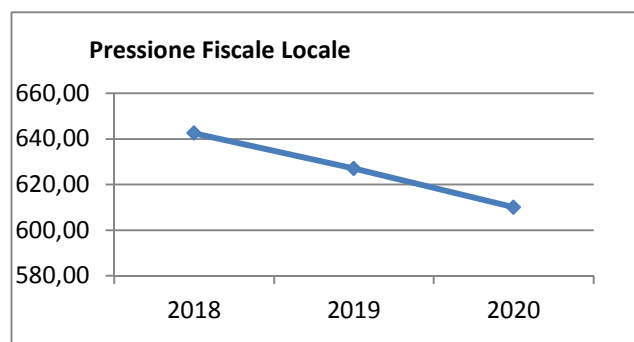


Pressione fiscale locale e restituzione erariale pro-capite

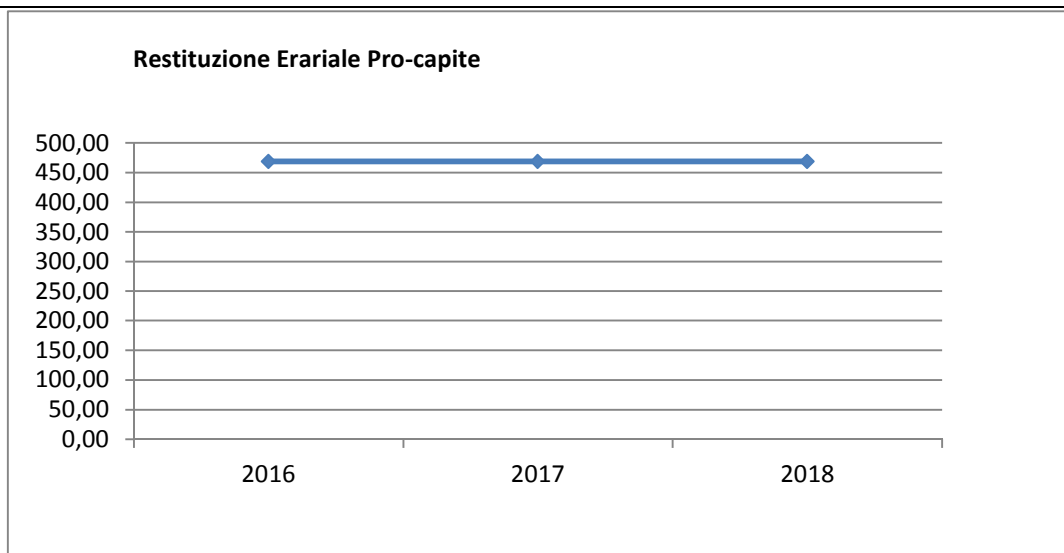
Sono indicatori che consentono di individuare la pressione fiscale pro-capite e quanto viene trasferito pro-capite dallo Stato. Nell'esposizione dei dati dei suddetti indici va tenuto conto di quanto indicato al comma precedente in merito alla collocazione in bilancio della voce di Fondo di Solidarietà



	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Entrate tributarie + Entrate extratributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 642,51	€ 627,05	€ 610,06



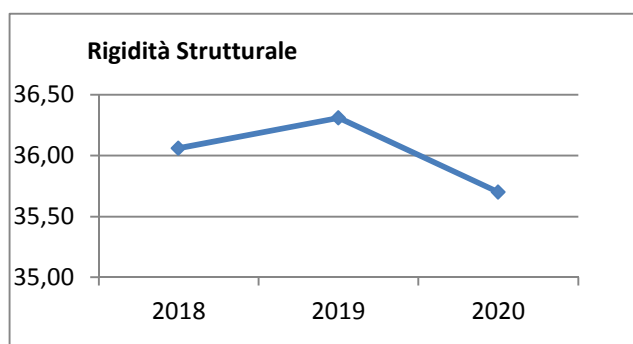
Pressione tributaria pro-capite	Anno 2016	Anno 2017	Anno 2018
<u>Entrate tributarie</u> <u>N.Abitanti</u>	€ 468,51	€ 468,51	€ 468,51



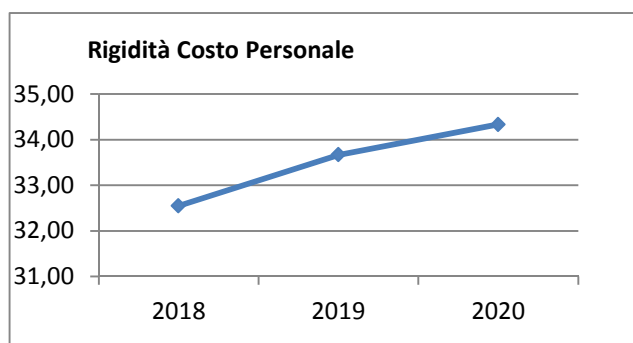
Rigidità del bilancio

L'indicatore di rigidità del bilancio viene normalmente rappresentato dal rapporto tra Spese del personale e Oneri per il rimborso dei mutui rispetto alle entrate correnti. L'indice indica quindi la quota di bilancio che risulta libera per essere utilizzata per spese di esercizio.

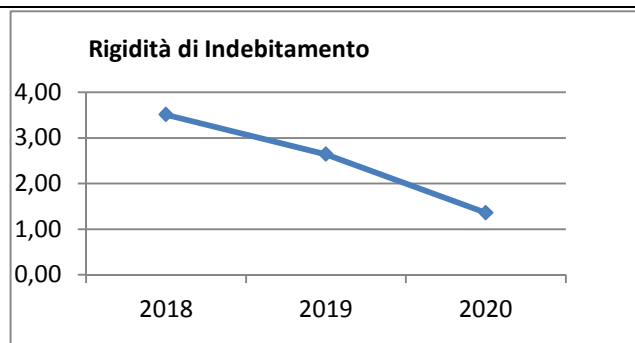
Rigidità strutturale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	36,06 %	36,31 %	35,70 %



Rigidità costo personale	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap</u> <u>Entrate Correnti</u>	32,55 %	33,67 %	34,33 %



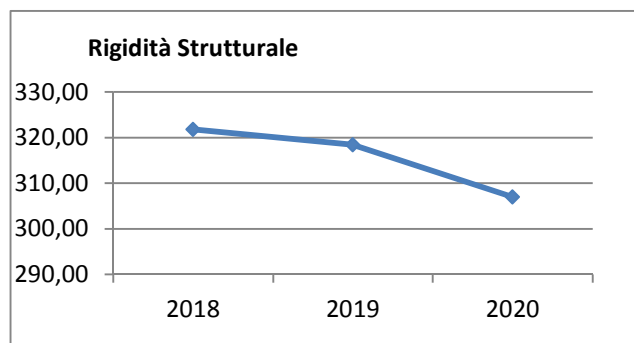
Rigidità indebitamento	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>Entrate Correnti</u>	3,51 %	2,64 %	1,36 %



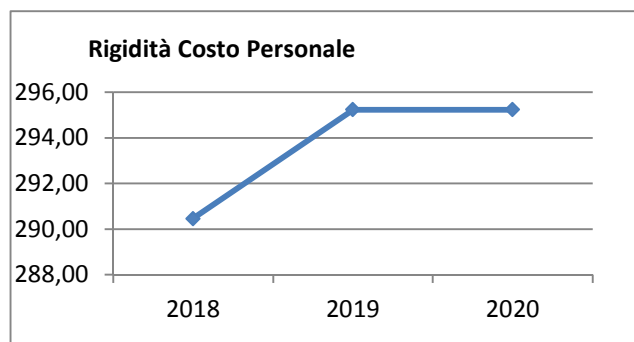
Grado di rigidità pro-capite

Il grado di rigidità del bilancio va valutato in relazione alle dimensioni demografiche del comune e quindi al numero di abitanti e serve ad esprimere il costo pro-capite a carico di ciascun cittadino.

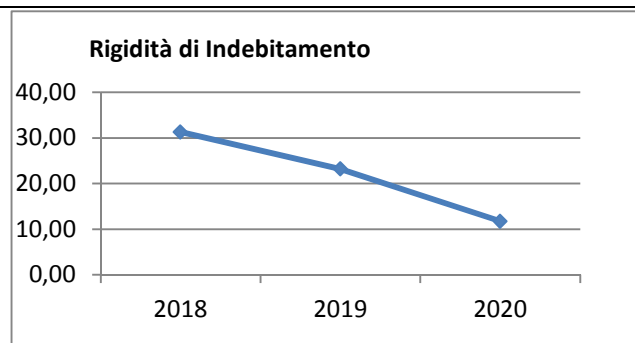
Rigidità strutturale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale + Irap + Rimborso mutui + interessi</u> <u>N. Abitanti</u>	321,76 €	318,42 €	306,96 €



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	290,46 €	295,23 €	295,23 €



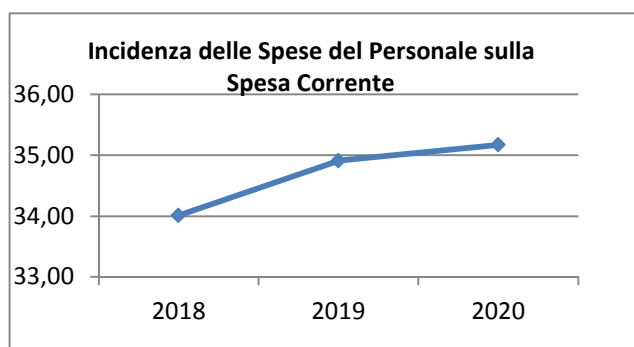
Rigidità indebitamento pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Rimborso mutui + interessi</u> <u>N.abitanti</u>	31,30 €	23,19 €	11,73 €



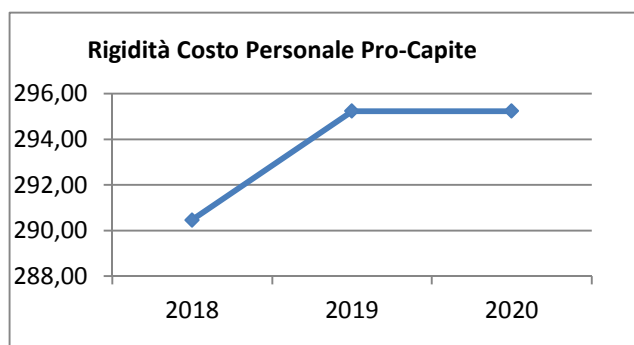
Costo del Personale

L'incidenza del costo del personale si misura prendendo a riferimento il costo del personale rispetto al totale delle spese correnti per valutare l'incidenza delle spese di personale sulle spese correnti di bilancio oppure prendendo a riferimento il costo di personale rispetto alle entrate correnti per valutare quanta parte delle entrate correnti è assorbita da spese di personale oppure, ancora, prendendo a riferimento il costo del personale rispetto alla popolazione.

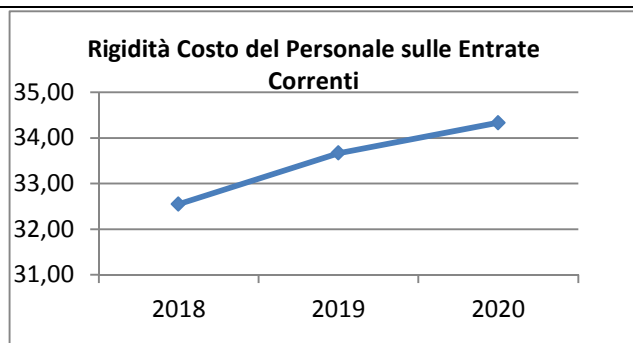
Incidenza spese personale su spesa corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>Spese correnti</u>	34,01 %	34,91 %	35,17 %



Rigidità costo personale pro-capite	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spese personale</u> <u>N abitanti</u>	290,46 €	295,23 €	295,23 €



Rigidità costo personale su entrata corrente	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
<u>Spesa personale + Irap</u> <u>Entrate correnti</u>	32,55 %	33,67 %	34,33 %



Con riferimento alle **condizioni interne**, l'analisi strategica evidenzia i seguenti elementi:

- 1) Organizzazione e modalità di gestione dei servizi pubblici :

Tabella Servizi a Domanda Individuale

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione
1	SERVIZIO TRASPORTO ALUNNI	SI	Affidamento a ditta esterna
2	SERVIZIO REFEZIONE SCOLASTICA	SI	Affidamento a ditta esterna

Tabella Servizi Produttivi

Codice	Descrizione	Ril. IVA	Modalità di Gestione

Propensione agli investimenti

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

Tariffe Servizi Pubblici

Fiscalità Locale

IUC – IMU

IUC – TASI

IUC – TARI

Imposta Pubblicità

Art. 12

Art. 13 (comma 1)

Art. 13 (comma 3 lettera a)b)c))

Art. 14 (commi 1-2-3)

Art. 14 (commi 4-5)

Art. 15 (comma 1)

Art. 15 (commi 2-3-4-5)

Art. 19

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

Analisi delle necessità finanziarie e strutturali per l'espletamento dei programmi ricompresi delle varie missioni

La gestione del patrimonio

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

Indebitamento

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

Analisi investimenti previsti e realizzazione opere pubbliche

<i>Investimento</i>	<i>Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Spesa</i>
Sistemazione sede municipale	Fondi propri	10.000,00			10.000,00
Manutenzione straordinaria impianti sportivi	Fondi propri	20.000,00			20.000,00
Sistemazione straordinaria fossi e canali	Fondi propri	20.000,00			20.000,00
Sistemazione straordinaria cimitero	Fondi propri	20.000,00			20.000,00
Sistemazione straordinaria viabilità	Fondi propri	34.000,00	10.000,00	10.000,00	54.000,00
					124.000,00

Programmi e progetti di investimento in corso di esecuzione e non ancora conclusi

In riferimento agli investimenti e ai progetti in corso di esecuzione si segnalano i seguenti non ancora ultimati:

Articolo	Descrizione	Impegnato (Cp + Rs)	Pagato (Cp + Rs)	Residui da Riportare
6130 / 2 / 1	POTENZIAMENTO SISTEMI DI VIDEOSORVEGLIANZA	36.525,00	0,00	36.525,00
6130 / 4 / 1	SISTEMAZIONE SEDE MUNICIPALE	69.462,40	0,00	69.462,40
6130 / 8 / 1	IMPLEMENTAZIONE INFORMATIZZAZIONE DELLE PROCEDURE	1.067,50	0,00	1.067,50
6130 / 3007 / 1	MANUTENZIONE STRAORDINARIA EDIFICIO SCOLASTICO	25.957,57	0,00	25.957,57
6130 / 3007 / 2	LAVORI PER ELIMINAZIONE BARRIERE ARCHITETTONI CHE EDIFICIO SCOLASTICO	32.171,50	0,00	32.171,50
6180 / 3004 / 1	INCARICO PER ACCATASTAMENTO IMMOBILI COMUNALI	6.151,20	0,00	6.151,20
7830 / 3400 / 2	SISTEMAZIONE IMMOBILI AREA SPORTIVA VIA CORIO.	21.037,40	0,00	21.037,40
7830 / 3400 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMPIANTI SPORTIVI E RICREATIVI.(PARCO GIOCHI E AREE SPORT)	4.026,72	0,00	4.026,72
8230 / 3500 / 99	MANUTENZIONE STRAORDINARIA VIABILITA' E SERVIZI CONNESSI.	205.235,94	0,00	205.235,94
9030 / 4 / 1	COSTRUZIONE MURO DI SOSTEGNO E PONTE SUL BANNA	31.278,86	0,00	31.278,86
9030 / 6 / 99	SISTEMAZIONE IDROGEOLOGICA AREEE INTERESSATE DA SCARICHI COMUNALI.	18.446,80	0,00	18.446,80
	TOTALE:	451.360,89	0,00	451.360,89

Tributi e tariffe dei servizi pubblici

La politica tributaria a tariffaria di questa Amministrazione è la seguente:

Premesso che:

sul territorio di questo comune, e precisamente in località Vauda Grande, è stato costruito ed è tuttora funzionante un impianto per lo smaltimento dei rifiuti;

la legge regionale del 24 ottobre 2002, n. 24, avente ad oggetto "Norme per la gestione dei rifiuti" che al capo V, stabilisce i contributi a favore di comuni sede di discarica di rifiuti;

con deliberazione del Consorzio Intercomunale di Servizi per l'Ambiente di Ciriè n. 3 del 10/04/2013, avente ad oggetto "Tariffa di conferimento presso la discarica di Grosso – Località Vauda Grande, anno 2013", sono state stabilite le seguenti tariffe in favore di questo comune:

- Per conferimento rifiuti nella vasca del 2° lotto, €. 7,00/t;
- Per conferimento rifiuti nella vasca del 3° lotto, €. 7,10/t;

l'amministrazione comunale, grazie al cospicuo apporto di risorse derivanti dallo sfruttamento di tale impianto, in questi anni ha contenuto notevolmente la pressione fiscale locale, ovvero ha stabilito di applicare aliquote di tariffe e di imposte di gran lunga inferiori a quelle fissate nei comuni della zona.

Tariffe Servizi Pubblici

struttura tariffaria per la fruizione del servizio di trasporto scolastico (deliberazione giunta comunale n. 31 del 6/08/2013).

FASCE ISEE	UTENTI RESIDENTI CON ORARIO SCOLASTICO ARTICOLATO SU 5 GIORNI	UTENTI RESIDENTI CON ORARIO SCOLASTICO ARTICOLATO SU 6 GIORNI
FINO AD €. 4.000,00	€. 26,00 MENSILI	€. 30,00 MENSILI
DA €. 4.001,00 AD €. 7.000,00	€. 30,00 MENSILI	€. 35,00 MENSILI
OLTRE €. 7.000,00	€. 35,00 MENSILI	€. 40,00 MENSILI
UTENTI PORTARI DI HANDICAP	ESENZIONE TOTALE SU ATTESTAZIONE DEL SERVIZIO SOCIALE.	ESENZIONE TOTALE SU ATTESTAZIONE DEL SERVIZIO SOCIALE.
SECONDO FIGLIO TRASPORTATO DELLA STESSA FAMIGLIA	RIDUZIONE DEL 25% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO	RIDUZIONE DEL 25% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO
TERZO FIGLIO E SUCCESSIVI TRASPORTATI DELLA STESSA FAMIGLIA	RIDUZIONE DEL 50% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO.	RIDUZIONE DEL 50% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO.

FASCE ISEE	UTENTI NON RESIDENTI CON ORARIO SCOLASTICO ARTICOLATO SU 5 GIORNI **	UTENTI NON RESIDENTI CON ORARIO SCOLASTICO ARTICOLATO SU 6 GIORNI **
FINO AD €. 4.000,00	€. 35,00 MENSILI	€. 40,00 MENSILI
DA €. 4.001,00 AD €. 7.000,00	€. 40,00 MENSILI	€. 45,00 MENSILI
OLTRE €. 7.000,00	€. 45,00 MENSILI	€. 50,00 MENSILI
UTENTI PORTARI DI HANDICAP	ESENZIONE TOTALE SU ATTESTAZIONE DEL SERVIZIO SOCIALE.	ESENZIONE TOTALE SU ATTESTAZIONE DEL SERVIZIO SOCIALE.
SECONDO FIGLIO TRASPORTATO DELLA STESSA FAMIGLIA	RIDUZIONE DEL 25% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO	RIDUZIONE DEL 25% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO
TERZO FIGLIO E SUCCESSIVI TRASPORTATI DELLA STESSA FAMIGLIA	RIDUZIONE DEL 50% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO.	RIDUZIONE DEL 50% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO.

**** PER UTENTI NON RESIDENTI** si intendono gli utenti residenti nel territorio di comuni con i quali questo ente ha stipulato apposita convenzione per la gestione del servizio di trasporto scolastico.

struttura tariffaria per la fruizione del servizio di mensa scolastica (deliberazione giunta comunale n. 31 del 6/08/2013).

FASCE ISEE	UTENTI RESIDENTI	UTENTI NON RESIDENTI
FINO AD €. 4.000,00	€. 4,30 A PASTO	€. 5,00 A PASTO
DA €. 4.001,00 AD €. 7.000,00	€. 5,00 A PASTO	€. 5,30 A PASTO
OLTRE €. 7.000,00	€. 5,30 A PASTO	€. 6,00 A PASTO
SECONDO FIGLIO FRUITORE DEL SERVIZIO DELLA STESSA FAMIGLIA	RIDUZIONE 25% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO	RIDUZIONE 25% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO
TERZO FIGLIO E SUCCESSIVI FRUITORI DEL SERVIZIO DELLA STESSA FAMIGLIA	RIDUZIONE DEL 50% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO.	RIDUZIONE DEL 50% DELLA QUOTA DOVUTA PER IL PRIMO FIGLIO.

struttura tariffaria per la fruizione dei servizi pre-scuola e dopo-scuola scolastico (deliberazione giunta comunale n. 31 del 6/08/2013).

FASCE ISEE	PRE-SCUOLA RESIDENTI E NON RESIDENTI	DOPO-SCUOLA RESIDENTI E NON RESIDENTI
FINO AD €. 4.000,00	€. 45,00 ANNUALI	€. 80,00 ANNUALI
DA €. 4.001,00 AD €. 7.000,00	€. 50,00 ANNUALI	€. 85,00 ANNUALI
OLTRE €. 7.000,00	€. 55,00 ANNUALI	€. 90,00 ANNUALI

Fiscalità Locale

Le aliquote e le tariffe relative alle principali imposte e tasse comunali sono le seguenti:

IUC – IMU

Fattispecie	Aliquota
Abitazione principale e relative pertinenze (solo categorie A/1, A/8 e A/9)	0,40%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte eccedente la rendita di 500 euro)	8,60%
Unità immobiliari concesse in uso gratuito a parenti (per la parte di rendita non eccedente i 500 euro)	8,60%
Aliquota generale	8,60%
Terreni agricoli	8,60%
Detrazione per abitazione principale	€. 200,00

IUC – TASI

Fattispecie imponibile	Aliquota proprietà	inquilini
Abitazione principale e immobili ad essa assimilati	Esenti	0
Altri fabbricati e aree fabbricabili	0	0
Fabbricati rurali strumentali	0	0

IUC - TARI

UTENZE DOMESTICHE	Ka	Quf	Tariffa (p.fissa)	Kb	Quv	Cu	Tariffa (p.variab.)
Utenza domestica (1 componente)	0,84	0,42798	0,35950	0,60	260,62277	0,09784	15,29960
Utenza domestica (2 componenti)	0,98	0,42798	0,41942	1,40	260,62277	0,09784	35,69906
Utenza domestica (3 componenti)	1,08	0,42798	0,46222	1,80	260,62277	0,09784	45,89880
Utenza domestica (4 componenti)	1,16	0,42798	0,49646	2,20	260,62277	0,09784	56,09853
Utenza domestica (5 componenti)	1,24	0,42798	0,53070	2,90	260,62277	0,09784	73,94806
Utenza domestica (6 componenti e oltre)	1,30	0,42798	0,55637	3,40	260,62277	0,09784	86,69773

ATTIVITA' PRODUTTIVE	Kc	Qapf	Tariffa (p.fissa)	Kd	Cu	Tariffa (p.variab.)
101-Musei, biblioteche, scuole, associazioni, luoghi di culto	0,32	0,20745	0,06638	2,60	0,22874	0,59472
102-Campeggi, distributori carburanti	0,67	0,20745	0,13899	5,51	0,22874	1,26036
103-Stabilimenti balneari	0,38	0,20745	0,07883	3,11	0,22874	0,71138
104-Esposizioni, autosaloni	0,30	0,20745	0,06224	3,55	0,22874	0,81203
105-Alberghi con ristorante	1,07	0,20745	0,22197	8,79	0,22874	2,01062
106-Alberghi senza ristorante	0,80	0,20745	0,16596	6,55	0,22874	1,49825
107-Case di cura e riposo	0,95	0,20745	0,19708	7,82	0,22874	1,78875
108-Uffici, agenzie, studi professionali	1,00	0,20745	0,20745	9,30	0,22874	2,12728
109-Banche ed istituti di credito	0,55	0,20745	0,11410	4,50	0,22874	1,02933
110-Negozi abbigliamento, calzature, libreria, cartoleria, ferramenta e altri beni durevoli	0,87	0,20745	0,18048	7,11	0,22874	1,62634
111-Edicola, farmacia, tabaccaio, plurilicenze	1,07	0,20745	0,22197	8,80	0,22874	2,01291
112-Attività artigianali tipo botteghe (falegname, idraulico, fabbro, elettricista, parrucchiere)	0,72	0,20745	0,14936	5,90	0,22874	1,34957
113-Carrozzeria, autofficina, elettrauto	0,92	0,20745	0,19085	7,55	0,22874	1,72699
114-Attività industriali con capannoni di produzione	0,43	0,20745	0,08920	3,50	0,22874	0,80059
115-Attività artigianali di produzione beni specifici	0,55	0,20745	0,11410	4,50	0,22874	1,02933
116-Ristoranti, trattorie, osterie, pizzerie	4,84	0,20745	1,00406	39,67	0,22874	9,07412
117-Bar, caffè, pasticceria	3,64	0,20745	0,75512	29,82	0,22874	6,82103
118-Supermercato, pane e pasta, macelleria, salumi e formaggi, generi alimentari	1,76	0,20745	0,36511	14,43	0,22874	3,30072
119-Plurilicenze alimentari e/o miste	1,54	0,20745	0,31947	12,59	0,22874	2,87984
120-Ortofrutta, pescherie, fiori e piante	6,06	0,20745	1,25715	49,72	0,22874	11,37295
121-Discoteche, night club	1,04	0,20745	0,21575	8,56	0,22874	1,95801

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Elenco provvedimenti di determinazione di aliquote d'imposta, tariffe dei tributi locali e prezzi pubblici dei servizi attualmente in vigore:

deliberazione della giunta comunale n. 15 del 26/06/2012, esecutiva, con la quale sono stati fissati i diritti di segreteria ad esclusivo vantaggio degli enti locali (art. 10 commi 10,11,12 della legge 19 marzo 1993, n. 68);

deliberazione della giunta comunale n. 31 del 6/08/2013, esecutiva, con la quale sono state rideterminate le tariffe per la fruizione dei servizi scolastici, modificata parzialmente con deliberazione della giunta comunale n. 6 del 23/01/2014, esecutiva, integrata con deliberazione della giunta comunale n. 9 del 29 gennaio 2015, esecutiva;

deliberazione della giunta comunale n. 16 del 26/06/2012, esecutiva, con la quale sono state aggiornate le tariffe dei servizi speciali previsti dal regolamento di polizia mortuaria;

deliberazione della giunta comunale n. 67 del 21/12/2001, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono stati determinati i prezzi delle concessioni cimiteriali;

deliberazione della giunta comunale n. 73 del 21/12/2001, esecutiva ai sensi di legge, con la quale venivano stabilite le tariffe dell'imposta sulla pubblicità ed i diritti sulle pubbliche affissioni;

deliberazione della giunta comunale n. 74 del 21/12/2001, esecutiva ai sensi di legge, con la quale venivano stabilite le tariffe relative alla tassa di occupazione spazi ed aree pubbliche;

deliberazione della giunta comunale n. 5 del 23/01/2014, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state determinate le tariffe orarie per l'uso dei campi sportivi;

deliberazione della giunta comunale n. 40 del 6/07/2006, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state stabilite le tariffe per la cremazione dei cadaveri e per la conservazione o la dispersione delle ceneri all'interno del cimitero comunale;

deliberazione della giunta comunale n. 57 del 27/10/2006, esecutiva ai sensi di legge, con la quale sono state fissate le tariffe di retrocessione loculi, cellette ossario e cellette cinerarie.

Spesa corrente con specifico riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, qualità dei servizi resi e obiettivi di servizio

In riferimento alla spesa corrente con riferimento alla gestione delle funzioni fondamentali, si rileva che la spesa per le funzioni fondamentali presenta il seguente andamento nel triennio:

<i>Missione</i>	<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1-Servizi istituzionali, generali e di gestione	1-Organismi istituzionali	comp	21.400,00	27.200,00	21.400,00
		cassa	32.701,92		
	2-Segreteria generale	comp	220.900,00	220.900,00	220.900,00
		cassa	317.858,00		
	3-Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	9.000,00		
	4-Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.051,20		
	5-Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	61.300,00	61.300,00	61.300,00
		cassa	91.060,12		
	6-Ufficio tecnico	comp	108.000,00	113.000,00	113.000,00
		cassa	137.514,48		
	7-Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.600,00	10.600,00	10.600,00
		cassa	10.600,00		
	8-Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	10-Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	11-Altri servizi generali	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		cassa	2.500,00		
	Totale Missione 1	comp	432.700,00	443.500,00	437.700,00
		cassa	603.285,72		
2-Giustizia	1-Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 2	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
3-Ordine pubblico e sicurezza	1-Polizia locale e amministrativa	comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00
		cassa	62.103,18		
	2-Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 3	comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00
		cassa	62.103,18		
4-Istruzione e diritto allo					

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

studio	1-Istruzione prescolastica	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00
		cassa	27.000,00		
	2-Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.200,00	12.000,00	12.000,00
		cassa	27.059,45		
	4-Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Servizi ausiliari all'istruzione	comp	79.250,00	60.750,00	60.750,00
		cassa	95.547,05		
5-Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	7-Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 4	comp	118.450,00	99.750,00	99.750,00
		cassa	149.606,50		
	1-Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	7.000,00		
	Totale Missione 5	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00
		cassa	7.000,00		
6-Politiche giovanili, sport e tempo libero	1-Sport e tempo libero	comp	7.800,00	7.300,00	6.844,00
		cassa	8.800,00		
	2-Giovani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 6	comp	7.800,00	7.300,00	6.844,00
		cassa	8.800,00		
7-Turismo	1-Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 7	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
8-Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1-Urbanistica e assetto del territorio	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
	2-Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 8	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	4.000,00		
9-Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1-Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	13.500,00	13.500,00	13.500,00
		cassa	18.658,01		
	3-Rifiuti	comp	135.500,00	135.500,00	135.500,00
		cassa	224.258,83		
	4-Servizio idrico integrato	comp	50,00	0,00	0,00
		cassa	50,00		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	5-Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	6-Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	8-Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
10-Trasporti e diritto alla mobilità	Totale Missione 9	comp	149.050,00	149.000,00	149.000,00
		cassa	242.966,84		
	1-Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Viabilità e infrastrutture stradali	comp	73.400,00	73.400,00	73.400,00
		cassa	115.177,17		
11-Soccorso civile	Totale Missione 10	comp	73.400,00	73.400,00	73.400,00
		cassa	115.177,17		
	1-Sistema di protezione civile	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
	2-Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
12-Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	Totale Missione 11	comp	800,00	800,00	800,00
		cassa	800,00		
	1-Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	3-Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	5-Interventi per le famiglie	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00
		cassa	2.000,00		
	6-Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	32.000,00	32.000,00	32.000,00
		cassa	35.056,70		
	8-Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	9-Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	10.750,00	10.320,00	10.000,00
		cassa	12.996,00		
13-Tutela della salute	Totale Missione 12	comp	44.750,00	44.320,00	44.000,00
		cassa	50.052,70		

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

14-Sviluppo economico e competitività	1-Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	7-Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 13	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	10.678,23		
15-Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3-Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	4-Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 14	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00
		cassa	10.678,23		
	1-Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	2-Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
16-Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	3-Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 15	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	1-Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	5.700,00	5.700,00	5.700,00
		cassa	7.040,66		
	2-Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 16	comp	5.700,00	5.700,00	5.700,00
		cassa	7.040,66		
17-Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1-Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 17	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
18-Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1-Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 18	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
19-Relazioni internazionali	1-Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 19	comp	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

20-Fondi e accantonamenti		cassa	0,00		
	1-Fondo di riserva	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00
		cassa	0,00		
	2-Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	0,00		
	3-Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 20	comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		cassa	0,00		
50-Debito pubblico					
	1-Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 50	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
60-Anticipazioni finanziarie					
	1-Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	Totale Missione 60	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALE MISSIONI	comp	905.150,00	896.270,00	889.694,00
		cassa	1.261.511,00		

***Analisi delle necessità finanziarie e strutturali
per l'espletamento dei programmi ricompresi
nelle varie missioni***

In riferimento alle necessità finanziarie per l'espletamento dei programmi ricompresi nelle varie missioni si precisa che: con riferimento alle spese correnti, le stesse sono finanziate con le entrate di bilancio correnti provenienti dalle risorse della fiscalità locale e dalle quote di trasferimenti da parte di organismi centrali , regionali o altri. Alcune tipologie di programmi inseriti in alcune missioni potranno avere in parte finanziamenti specifici da parte di organismi centrali o decentrati sotto forma di contributi. Una parte delle spese per programmi inseriti in missioni potranno avere come fonte di finanziamento il provento da tariffe o canoni.

La gestione del patrimonio

ATTIVO	IMPORTI PAZIALI	CONSIST. INIZIALE	VARIAZIONI DA C/FINANZIARIO		VARIAZIONI DA ALTRE CAUSE		CONSIST. FINALE
			+	-	+	-	
A) IMMOBILIZZAZIONI							
I) IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI							
1) Costi pluriennali capitalizzati (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	154.326,47 124.854,95	29.471,52	4.599,61	0,00	761,28 17.850,09	22.449,70	12.382,71 142.705,04
Totale		29.471,52	4.599,61	0,00	761,28	22.449,70	12.382,71
II) IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI							
1) Beni demaniali (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	1.632.312,21 275.187,86	1.357.124,35	0,00	0,00	32.154,32 32.646,24	32.646,24	1.356.632,43 307.834,10
2) Terreni (patrimonio indisponibile)	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
3) Terreni (patrimonio disponibile)	115.688,18	115.688,18	0,00	0,00			115.688,18
4) Fabbricati (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	699.882,04 144.355,95	555.526,09	0,00	0,00	4.884,88 20.996,47	20.996,47	539.414,50 165.352,42
5) Fabbricati (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	235.090,98 48.204,50	186.886,48	0,00	0,00		7.052,74	179.833,74 55.257,24
6) Macchinari, attrezzature e impianti (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	143.357,74 101.688,46	41.669,28	732,00	0,00	3.351,14 15.143,99	15.143,99	30.608,43 116.832,45
7) Attrezzature e sistemi informatici (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	43.233,92 27.689,79	15.544,13	0,00	0,00		4.982,17	10.561,96 32.671,96
8) Automezzi e motomezzi (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	153.612,07 123.899,28	29.712,79	0,00	0,00		14.856,40	14.856,39 138.755,68
9) Mobili e macchine d'ufficio (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	20.737,43 18.079,70	2.657,73	0,00	0,00		890,93	1.766,80 18.970,63
10) Universalità di beni (patrimonio indisponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	0,00 0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00 0,00
11) Universalità di beni (patrimonio disponibile) (relativo fondo di ammortamento in detrazione)	2.207,64 1.766,12	441,52	0,00	0,00		441,52	0,00 2.207,64
12) Diritti reali su beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
13) Immobilizzazioni in corso	108.339,36	108.339,36	143.641,45	0,00		37.039,20	214.941,61
Totale		2.413.589,91	144.373,45	0,00	40.390,34	134.049,66	2.464.304,04

Reperimento e impiego di risorse straordinarie e in conto capitale

In riferimento ai programmi ricompresi nelle varie missioni per quanto attiene gli investimenti si riportano di seguito le risorse straordinarie e in conto capitale di cui si prevede di disporre nel triennio:

<i>Riepilogo Investimenti e Fonti di Finanziamento - Totali generali</i>				
<i>Cod</i>	<i>Descrizione Entrata Specifica</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
1	Entrate correnti destinate agli investimenti :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	54.000,00	0,00	0,00
2	Avanzi di bilancio :	0,00	0,00	0,00
3	Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
	- OO.UU. :	50.000,00	10.000,00	10.000,00
	- Concessione Loculi :	0,00	0,00	0,00
	- Alienazioni :	0,00	0,00	0,00
	- Altre :	0,00	0,00	0,00
	- Riscossioni :	0,00	0,00	0,00
4	Entrate derivanti da trasferimenti in conto capitale :	0,00	0,00	0,00
	- Stato :	0,00	0,00	0,00
	- Regione :	0,00	0,00	0,00
	- Provincia :	0,00	0,00	0,00
	- Unione Europea :	0,00	0,00	0,00
	- Cassa DD.PP. / C.S. / Ist.Previd. :	0,00	0,00	0,00
	- C.d.S. :	0,00	0,00	0,00
	- Altre entrate / Entrate proprie :	0,00	0,00	0,00
5	Avanzo di amministrazione / f.p.v. :	0,00	0,00	0,00
6	Mutui passivi :	0,00	0,00	0,00
7	Altre forme di ricorso al mercato finanziamento :	0,00	0,00	0,00

Indebitamento

Con riferimento alla situazione generale di indebitamento dell'Ente, si riporta l'andamento dell'indebitamento nell'ultimo triennio e la previsione per il prossimo triennio come segue:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Residuo Debito (+)						
Nuovi Prestiti (+)						
Prestiti rimborsati (-)						
Estinzioni anticipate (-)						
Altre variazioni +/- (da specificare)						
Totale fine anno						
Nr. Abitanti al 31/12						
Debito medio x abitante						

<i>Oneri finanziari per ammortamento prestiti ed il rimborso degli stessi in conto capitale</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Oneri finanziari	9.032,71	5.415,73	4.400,00	2.800,00	1.620,00	844,00
Quota capitale	73.014,19	28.395,97	30.000,00	30.000,00	22.683,00	11.445,00
Totale fine anno	82.046,90	33.811,70	34.400,00	32.800,00	24.303,00	12.289,00

<i>Tasso medio indebitamento</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Indebitamento inizio esercizio						
Oneri finanziari	9.032,71	5.415,73	4.400,00	2.800,00	1.620,00	844,00
Tasso medio (oneri fin. / indebitamento iniziale)						

<i>Incidenza interessi passivi mutui su entrate correnti</i>						
	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Interessi passivi	9.032,71	5.415,73	4.400,00	2.800,00	1.620,00	844,00
Entrate correnti	861.306,36	820.793,15	932.546,00	935.150,00	918.953,00	901.139,00
% su entrate correnti	1,05 %	0,66 %	0,47 %	0,30 %	0,18 %	0,09 %
Limite art. 204 TUEL	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %	8,00 %

Equilibri della situazione corrente e generali del bilancio e relativi equilibri in termini di cassa

<i>Equilibrio Economico-Finanziario</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
Fondo di cassa all'inizio dell'esercizio		0,00		
A) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese correnti	(+)	0,00	0,00	0,00
AA) Recupero disavanzo di amministrazione esercizio precedente	(-)	0,00	0,00	0,00
B) Entrate Titoli 1.00 - 2.00 - 3.00 <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	935.150,00 0,00	918.953,00 0,00	901.139,00 0,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(+)	0,00	0,00	0,00
D) Spese Titolo 1.00 - Spese correnti <i>di cui:</i> - fondo pluriennale vincolato - fondo crediti di dubbia esigibilità	(-)	905.150,00 0,00 10.000,00	896.270,00 0,00 10.000,00	889.694,00 0,00 10.000,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(-)	0,00	0,00	0,00
F) Spese Titolo 4.00 - Quote di capitale amm.to dei mutui e prestiti obbligazionari <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(-)	30.000,00 0,00	22.683,00 0,00	11.445,00 0,00
G) Somma finale (G=A-AA+B+C-D-E-F)		0,00	0,00	0,00
ALTRE POSTE DIFFERENZIALI, PER ECCEZIONI PREVISTE DA NORME DI LEGGE E DA PRINCIPI CONTABILI, CHE HANNO EFFETTO SULL'EQUILIBRIO EX ARTICOLO 162, COMMA 6, DEL TESTO UNICO DELLE LEGGI SULL'ORDINAMENTO DEGLI ENTI LOCALI				
H) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per spese correnti <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili <i>di cui per estinzione anticipata di prestiti</i>	(+)	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CORRENTE O=G+H+I-L+M		0,00	0,00	0,00
P) Utilizzo risultato di amministrazione presunto per Comune di Grosso	(+)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

spese di investimento				
Q) Fondo pluriennale vincolato di entrata per spese in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
R) Entrate Titoli 4.00-5.00-6.00	(+)	104.000,00	10.000,00	10.000,00
C) Entrate Titolo 4.02.06 - Contributi agli investimenti direttamente destinati al rimborso dei prestiti da amministrazioni pubbliche	(-)	0,00	0,00	0,00
I) Entrate di parte capitale destinate a spese correnti in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(-)	0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(-)	0,00	0,00	0,00
L) Entrate di parte corrente destinate a spese di investimento in base a specifiche disposizioni di legge o dei principi contabili	(+)	0,00	0,00	0,00
M) Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	(-)	0,00	0,00	0,00
U) Spese Titolo 2.00 - Spese in conto capitale <i>di cui fondo pluriennale vincolato di spesa</i>	(-)	104.000,00 0,00	10.000,00 0,00	10.000,00 0,00
V) Spese Titolo 3.01 per Acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00
E) Spese Titolo 2.04 - Altri trasferimenti in conto capitale	(+)	0,00	0,00	0,00
EQUILIBRIO DI PARTE CAPITALE Z = P+Q+R-C-I-S1-S2-T+L-M-U-V+E		0,00	0,00	0,00
S1) Entrate Titolo 5.02 per Riscossione crediti di breve termine	(+)	0,00	0,00	0,00
S2) Entrate Titolo 5.03 per Riscossione crediti di medio-lungo termine	(+)	0,00	0,00	0,00
T) Entrate Titolo 5.04 relative a Altre entrate per riduzioni di attività finanziaria	(+)	0,00	0,00	0,00
X1) Spese Titolo 3.02 per Concessione crediti di breve termine	(-)	0,00	0,00	0,00
X2) Spese Titolo 3.03 per Concessione crediti di medio-lungo termine	(-)	0,00	0,00	0,00
Y) Spese Titolo 3.04 per Altre spese per acquisizioni di attività finanziarie	(-)	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

EQUILIBRIO FINALE				
W = O+Z+S1+S2+T-X1-X2-Y		0,00	0,00	0,00

La verifica della quadratura delle Previsioni di Cassa, viene qui di seguito riportata :

Quadratura Cassa		
Fondo di Cassa	(+)	1.204232,95
Entrata	(+)	1.832.211,04
Spesa	(-)	2.272.718,90
Differenza	=	763.725,09

**DOCUMENTO UNICO DI
PROGRAMMAZIONE
2018 - 2020**

DUP: Sezione Operativa (SeO)

- DUP: Sezione Operativa (SeO) -

La SeO contiene la programmazione operativa dell'Ente avendo a riferimento l'arco temporale sia annuale sia triennale in base alle previsioni e agli obiettivi fissati nella SeS.

La SeO , con riferimento ai contenuti finanziari, espone i dati per competenza con riferimento all'intero triennio e per cassa con riferimento al primo anno di esercizio.

Nelle parti che seguono del D.U.P.- SeO – verranno esaminati per ogni singola missione i programmi che l'Ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nel SeS e, per ogni programma saranno in sintesi individuati gli obiettivi operativi annuali da raggiungere che verranno poi dettagliatamente descritti nel PEG e nel Piano delle Performance.

Indirizzi e obiettivi degli organismi facenti parte del gruppo amministrazione pubblica

Relativamente alla partecipazioni del comune di Grosso si riporta il deliberato dell'atto n. 32 assunto dal consiglio comunale in data 21/09/2017 ed avente il seguente oggetto: "REVISIONE STRAORDINARIA DELLE PARTECIPAZIONI EX ART. 24, D.LGS. 19/08/2016 N. 175, COME MODIFICATO DAL D.LGS. 16/06/2017, N. 100 - RICOGNIZIONE PARTECIPAZIONI POSSEDUTE":

....omissis.....

1) DI APPROVARE, la ricognizione di tutte le partecipazioni possedute dal Comune alla data del 23 settembre 2016....

2) DI MANTENERE la partecipazione del Comune nelle seguenti società:

-SMAT S.p.A.:

La partecipazione societaria in SMAT S.p.A. rientra nel combinato disposto di cui all'art. 4 comma 1° e comma 2° lettera a) del T.U.S.P., pertanto non necessita di alcuna azione di razionalizzazione.

La società svolge un servizio strettamente necessario per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente, a favore di una collettività di utenti. Nell'ambito dell'ATO3 Torinese è stata individuata quale gestore unico del servizio idrico integrato dalla stessa autorità d'Ambito: non esistono pertanto i presupposti per l'esistenza sul territorio di altre società operanti nello stesso settore.

-SIA s.r.l.:

La partecipazione societaria in SIA s.r.l. rientra nel combinato disposto di cui all'art. 4 comma 1° e comma 2° lettera a) del T.U.S.P., pertanto non necessita di alcuna azione di razionalizzazione.

La società svolge un servizio strettamente necessario per il perseguimento delle finalità istituzionali dell'Ente, a favore di una collettività di utenti. La discarica di Grosso di cui è proprietaria e gestore secondo indicazione e pianificazione dell'Autorità d'Ambito ATO-R, esegue il servizio di smaltimento rifiuti per un bacino esteso a tutta la Provincia di Torino: non esistono pertanto i presupposti per l'esistenza sul territorio di altre società operanti nello stesso settore. Trattasi di società a totale partecipazione pubblica i cui soci sono i Comuni del bacino 17A.

....omissis....

Si riporta inoltre il deliberato dell'atto n. 1 assunto dalla giunta comunale in data 4/01/2018 avente ad oggetto: "INVIDUAZIONE DEL "GRUPPO AMMINISTRAZIONE PUBBLICA" (GAP) E DETERMINAZIONE DEL "PERIMETRO DI CONSOLIDAMENTO":

...omissis.....

1)DI APPROVARE l'elenco 1 - Gruppo Amministrazione Pubblica del Comune di Grosso.

2)DI APPROVARE l'elenco 2 - Perimetro di consolidamento del Comune di Grosso.

Elenco 1 - Gruppo Amministrazione Pubblica

Enti/società partecipati	Quota % di partecipazione	Partecipazione
Consorzio Intercomunale di Servizi per l'Ambiente (C.I.S.A.)	1,68%	ente strumentale
Consorzio di 2° grado delle Valli di Lanzo	1,62%	ente strumentale
Consorzio Intercomunale di Servizi Socio Assistenziali (C.I.S.)	1,08%	ente strumentale
Consorzio Banna Bendola	3,66%	ente strumentale
Consorzio Comuni e utenti industriali riva sinistra Stura	1,62%	ente strumentale

Comune di Grosso

Pag. 42

(D.U.P. - Modello Siscom)

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Consorzio Reti e Impianti Sud Canavese (CO.RI.S.)	2,20%	ente strumentale
SMAT S.p.A.	0,00002%	società partecipata
Risorse Idriche S.p.A.	0,00002%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
AIDA Ambiente s.r.l.	0,00001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Gruppo SAP	0,00001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
S.I.I. S.p.A.	0,000004%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Nord Ovest Servizi S.p.A.	0,000002%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Mondo Acqua S.p.A.	0,000001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Environment Park S.p.A.	0,000001%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Water Alliance - Acque del Piemonte	0,000002%	indiretta tramite SMAT S.p.A.
Servizi Intercomunal per l'Ambiente (SIA s.r.l.)	1,69%	società partecipata

Elenco 2 - Perimetro di consolidamento

Enti/società partecipati	Quota % di partecipazione	Partecipazione
Consorzio Intercomunale di Servizi per l'Ambiente (C.I.S.A.)	1,68%	ente strumentale
Consorzio di 2° grado delle Valli di Lanzo	1,62%	ente strumentale
Consorzio Intercomunale di Servizi Socio Assistenziali (C.I.S.)	1,08%	ente strumentale
Consorzio Comuni e utenti industriali riva sinistra Stura	1,62%	ente strumentale
Consorzio Reti e Impianti Sud Canavese (CO.RI.S.)	2,20%	ente strumentale
Servizi Intercomunal per l'Ambiente (SIA s.r.l.)	1,69%	società partecipata

...omissis....

Il comune ha inoltre stipulato convenzioni per la gestione di taluni servizi:

con il comune di Mathi per il servizio di segreteria comunale,
con i comuni di Mathi e di Villanova Canavese per la gestione della protezione civile,
con il comune di Cirie' per la gestione dello sportello unico per le attività produttive,
con il comune di Balangero per la gestione dell'Istituto scolastico comprensivo.

Dimostrazione della coerenza delle previsioni di bilancio con gli strumenti urbanistici vigenti

1.2.1 – Superficie in Kmq. 4,33		
1.2.2 – RISORSE IDRICHE		
* Laghi n° _____	* Fiumi e Torrenti n°2 _____	
1.2.3 – STRADE		
* Statali Km. _____	* Provinciali Km. _____	* Comunali Km. 10
* Vicinali Km. _____	* Autostrade Km. _____	
1.2.4 – PIANI E STRUMENTI URBANISTICI VIGENTI		
<i>Se SI data ed estremi del provvedimento di approvazione</i>		
	SI	NO
* Piano reg. adottato	X	–
* Piano reg. approvato	X	–
* Progr. di fabbricazione	–	X
* Piano edilizia economica e popolare	–	X
DELIBERAZIONE CC 54 DEL 7/07/1989 DELIBERAZIONE CC 25 DEL 24/07/1992 _____ _____		
PIANO INSEDIAMENTO PRODUTTIVI		
	SI	NO
* Industriali	–	X
* Artigianali	–	X
* Commerciali	X	–
_____ _____		
* Altri strumenti (specificare) _____		
Esistenza della coerenza delle previsioni annuali e pluriennali con gli strumenti urbanistici vigenti (art.170, comma 7, D. L.vo 267/2000) si		
	AREA INTERESSATA	AREA DISPONIBILE
P.E.E.P	_____	_____
P.I.P	_____	_____

Entrate: valutazione generale sui mezzi finanziari a disposizione, andamento storico e presenza di eventuali vincoli

<i>Titolo</i>	<i>Denominazione</i>	<i>RESIDUI PRESUNTI AL TERMINE DELL'ESERCIZIO PRECEDENTE QUELLO CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>		<i>PREVISIONI DEFINITIVE DELL'ANNO PRECEDENTE CUI SI RIFERISCE IL BILANCIO</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	Fondo pluriennale vincolato per spese correnti		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale		previsione di competenza	263.615,96	0,00	0,00	0,00
	Utilizzo avanzo di Amministrazione		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00	0,00
	- di cui avanzo vincolato utilizzato anticipatamente		previsione di competenza	0,00	0,00		
	Fondo di Cassa all'1/1/2018		previsione di cassa	1.165.482,34	1.204.232,95		
TITOLO 1 :	Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	38.858,89	previsione di competenza	491.000,00	485.000,00	475.000,00	460.989,00
TITOLO 2 :	Trasferimenti correnti	21.950,77	previsione di cassa	540.891,21	523.858,89		
TITOLO 3 :	Entrate extratributarie	72.068,42	previsione di competenza	261.346,00	261.800,00	261.800,00	261.800,00
TITOLO 4 :	Entrate in conto capitale	172.704,24	previsione di cassa	305.382,58	283.750,77		
TITOLO 9 :	Entrate per conto terzi e partite di giro	137.678,72	previsione di competenza	180.200,00	188.350,00	182.153,00	178.350,00
			previsione di cassa	278.046,32	260.418,42		
			previsione di competenza	360.000,00	104.000,00	10.000,00	10.000,00
			previsione di cassa	691.704,24	276.704,24		
			previsione di competenza	349.800,00	349.800,00	349.800,00	349.800,00
			previsione di cassa	461.640,44	487.478,72		
	TOTALE TITOLI	443.261,04	previsione di competenza	1.642.346,00	1.388.950,00	1.278.753,00	1.260.939,00
			previsione di cassa	2.277.664,79	1.832.211,04		
	TOTALE GENERALE ENTRATE	443.261,04	previsione di competenza	1.905.961,96	1.388.950,00	1.278.753,00	1.260.939,00
			previsione di cassa	3.443.147,13	3.036.443,99		

Nella corrente sezione si affronteranno i seguenti punti:

Analisi Entrate: Politica Fiscale

IUC: IMU E TASI

ADDIZIONALE COMUNALE IRPEF

IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'

RISCOSSIONE COATTIVA

T.O.S.A.P.

TARSU-TARES-TARI

DIRITTI PUBBLICHE AFFISSIONI

FONDO SPERIMENTALE DI RIEQUILIBRI - FEDERALISMO – FONDO DI SOLIDARIETA'

Analisi Entrate: Trasferimenti Correnti

Analisi Entrate: Politica tariffaria

PROVENTI SERVIZI

PROVENTI BENI DELL'ENTE

PROVENTI DIVERSI

Analisi Entrate: Entrate in c/capitale

CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI

ENTRATE DA ALIENAZIONE DI BENI MATERIALI E IMMATERIALI

ALTRE ENTRATE IN C/CAPITALE

Analisi Entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

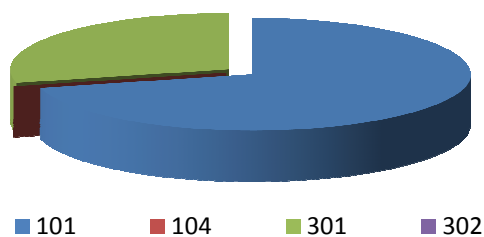
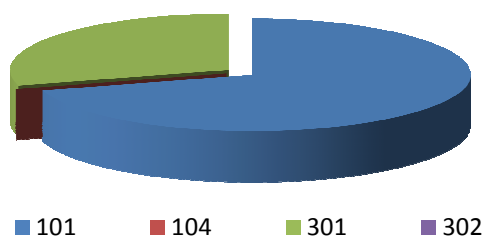
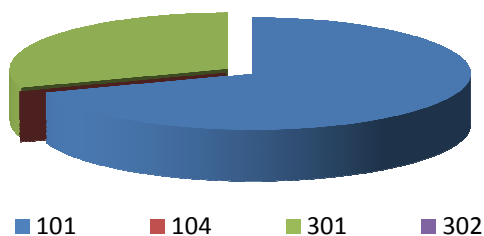
Analisi Entrate: Entrate da accensione di prestiti

Analisi Entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

Analisi Entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

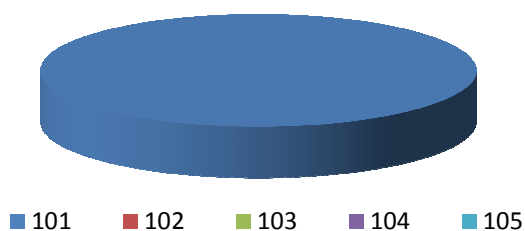
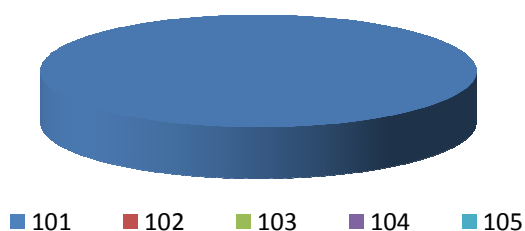
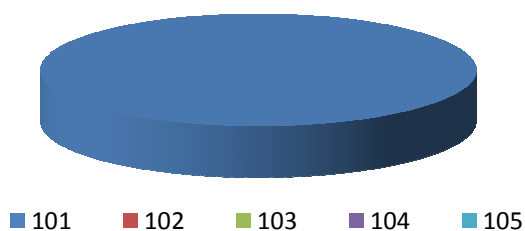
Analisi entrate: Politica Fiscale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Imposte tasse e proventi assimilati	comp	345.000,00	335.000,00	320.989,00
		cassa	345.018,00		
104	Compartecipazioni di tributi	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
301	Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	comp	140.000,00	140.000,00	140.000,00
		cassa	178.840,89		
302	Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO			485.000,00	475.000,00	460.989,00
		cassa	523.858,89		

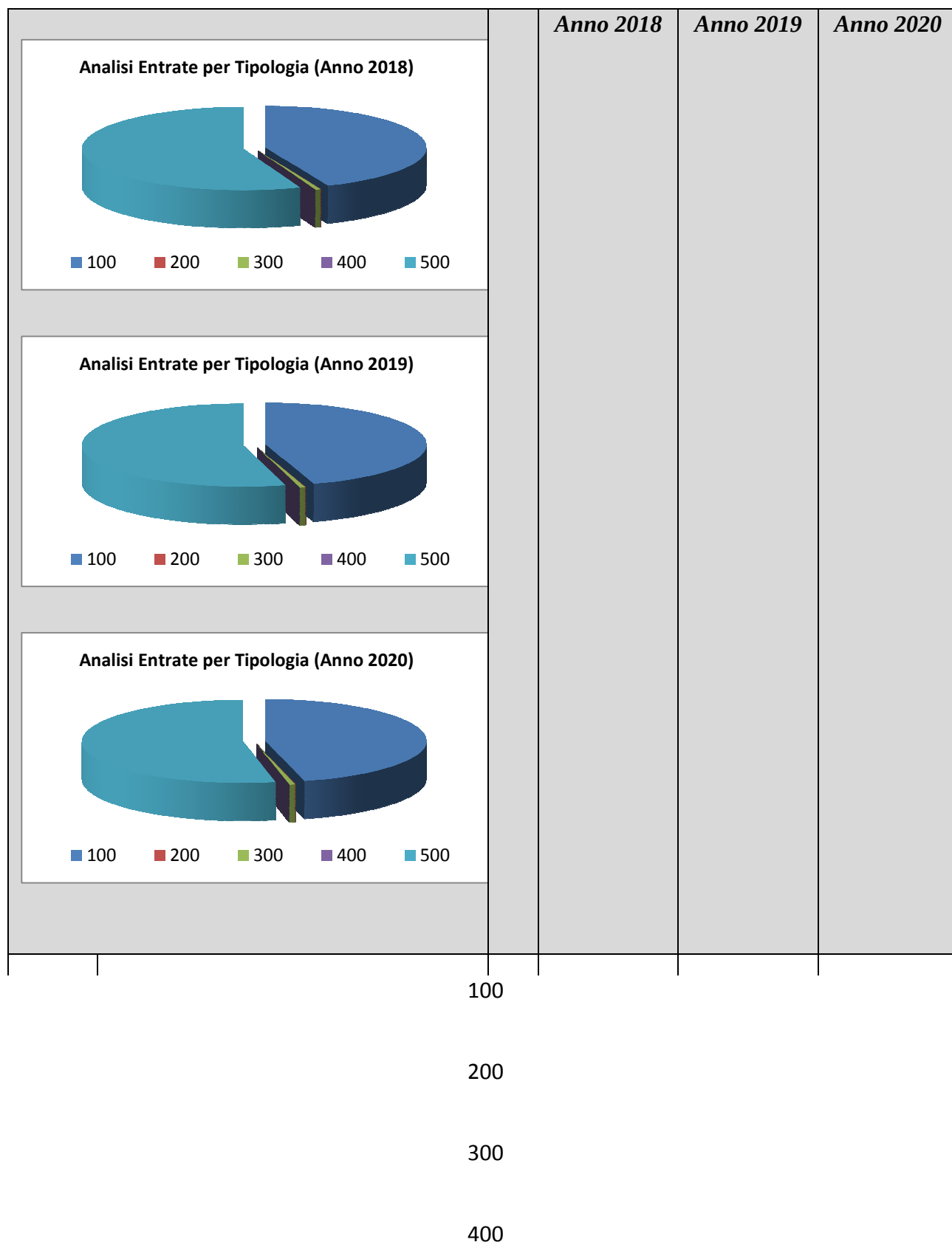
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

Analisi entrate: Trasferimenti correnti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
101	Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	comp	261.800,00	261.800,00	261.800,00
		cassa	283.750,77		
102	Trasferimenti correnti da Famiglie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
103	Trasferimenti correnti da Imprese	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
104	Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
105	Trasferimenti correnti dall'Unione Europea e dal Resto del Mondo	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	261.800,00	261.800,00	261.800,00
		cassa	283.750,77		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)**Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)****Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)**

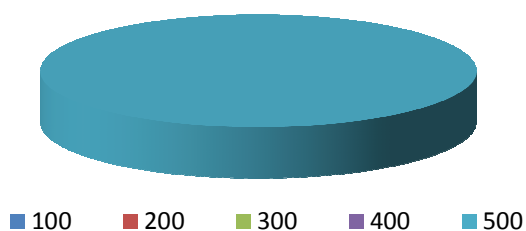
Analisi entrate: Politica tariffaria



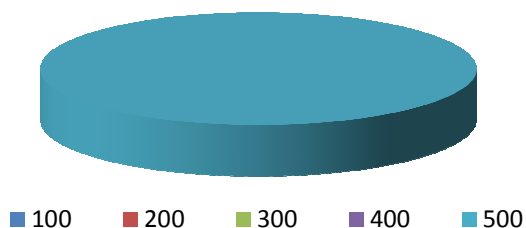
Analisi entrate: Entrate in c/capitale

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Tributi in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Contributi agli investimenti	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Altri trasferimenti in conto capitale	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	172.704,24		
400	Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
500	Altre entrate in conto capitale	comp	104.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	104.000,00		
TOTALI TITOLO		comp	104.000,00	10.000,00	10.000,00
		cassa	276.704,24		

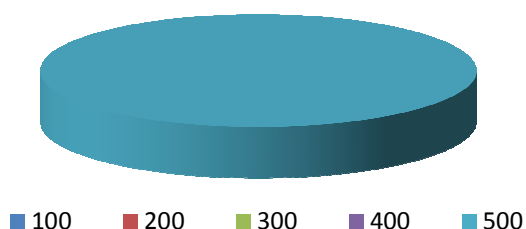
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Analisi entrate: Entrate da riduzione attività finanziarie

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Alienazione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Riscossione di crediti di breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Riscossione crediti di medio-lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Secondo la nuova impostazione di bilancio prevista dal D.lgs. 118/2011, nel caso di previsione di ricorso a indebitamento con la Cassa DD.PP. le cui modalità di gestione dei mutui concessi

prevedono la messa a disposizione immediata su un conto vincolato dell'Ente della somma concessa, ogni mutuo che viene previsto in bilancio deve essere contabilizzato in modo doppio ossia occorre prevedere l'incasso immediato dell'intera somma concessa e il contestuale immediato riversamento, tramite movimento contabile dell'Ente , su un proprio conto di deposito bancario e prevedere, quindi , un apposito capitolo di entrata dal quale via via effettuare i prelievi man mano che gli stati di avanzamento procedono. Questo è il motivo per cui in Titolo 5 e in titolo 6 troviamo esposti gli stessi importi che, nel primo caso esprimono i prelievi dal conto di deposito bancario (titolo 5) e nel secondo caso (Titolo 6) esprimono la vera e propria accensione di prestito.

Analisi entrate: Entrate da accensione di prestiti

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Emissione di titoli obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
200	Accensione Prestiti a breve termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
300	Accensione Mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
400	Altre forme di indebitamento	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
TOTALI TITOLO		comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)

■ 100 ■ 200 ■ 300 ■ 400

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

Nel titolo VI sono esposti i dati inerenti le nuove accensioni di prestito previste nel triennio, suddivisi nelle diverse tipologie:

- emissione titoli obbligazionari;
- accensione prestiti a breve termine;
- accensione prestiti a lungo termine;
- altre forme di indebitamento.

Analisi entrate: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere

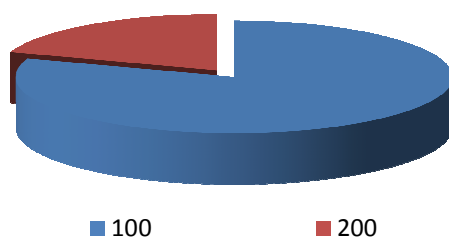
<i>Tipologia</i>			<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
100	Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		
	TOTALI TITOLO	comp	0,00	0,00	0,00
		cassa	0,00		

Le entrate del titolo VII riportano l'importo delle entrate derivanti da Anticipazione di Tesoreria del Tesoriere Comunale.

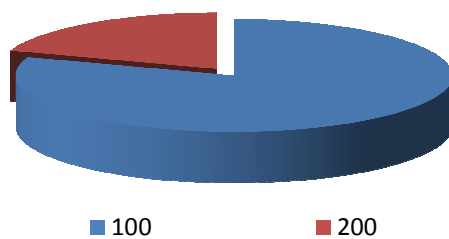
Analisi entrate: Entrate per conto terzi e partite di giro

Tipologia			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
100	Entrate per partite di giro	comp	280.800,00	280.800,00	280.800,00
		cassa	411.519,14		
200	Entrate per conto terzi	comp	69.000,00	69.000,00	69.000,00
		cassa	75.959,58		
	TOTALI TITOLO	comp	349.800,00	349.800,00	349.800,00
		cassa	487.478,72		

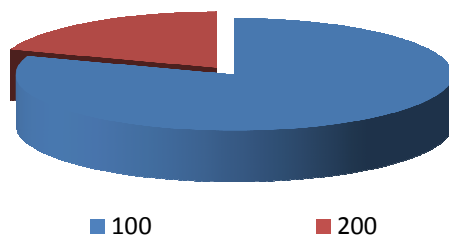
Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2018)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2019)



Analisi Entrate per Tipologia (Anno 2020)



Indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi

Si rimanda alle tariffe dettagliate al paragrafo 2.c della SeS (condizioni interne)

Indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti

Premesso che il limite di indebitamento è quello risultante dal seguente prospetto:

PROSPETTO DIMOSTRATIVO DEL RISPETTO DEI VINCOLI DI INDEBITAMENTO DEGLI ENTI LOCALI - ANNI 2018 - 2020			
ENTRATE RELATIVE AI PRIMI TRE TITOLI DELLE ENTRATE (rendiconto penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui), ex art. 204, c. 1 del D.L.gs. N. 267/2000			
	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020
1) Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa (Titolo I)	421.220,58	491.000,00	485.000,00
2) Trasferimenti correnti (titolo II)	250.451,27	261.346,00	261.800,00
3) Entrate extratributarie (titolo III)	149.121,30	180.200,00	188.350,00
TOTALE ENTRATE PRIMI TRE TITOLI	820.793,15	932.546,00	935.150,00
SPESA ANNUALE PER RATE MUTUI/OBBLIGAZIONI			
Livello massimo di spesa annuale :	82.079,32	93.254,60	93.515,00
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati fino al 31/12/2014	2.854,75	1.618,64	843,44
Ammontare interessi per mutui, prestiti obbligazionari, aperture di credito e garanzie di cui all'articolo 207 del TUEL autorizzati nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
Contributi contributi erariali in c/interessi su mutui	0,00	0,00	0,00
Ammontare interessi riguardanti debiti espressamente esclusi dai limiti di indebitamento	0,00	0,00	0,00
Ammontare disponibile per nuovi interessi	79.224,57	91.635,96	92.671,56
TOTALE DEBITO CONTRATTO			
Debito contratto al 31/12/2017	77.003,18	46.046,23	23.364,00
Debito autorizzato nell'esercizio in corso	0,00	0,00	0,00
TOTALE DEBITO DELL'ENTE	77.003,18	46.046,23	23.364,00
DEBITO POTENZIALE			
Garanzie principali o sussidiarie prestate dall'Ente a favore	0,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

di altre Amministrazioni pubbliche e di altri soggetti di cui, garanzie per le quali è stato costituito accantonamento	0,00	0,00	0,00
Garanzie che concorrono al limite di indebitamento	0,00	0,00	0,00

I mutui che si prevede di assumere nel triennio 2018-2020 sono i seguenti:

Articolo	Descrizione	Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020

)

Parte spesa: analisi dettagliata programmi all'interno delle missioni con indicazione delle finalità che si intendono conseguire, motivazioni delle scelte di indirizzo, analisi risorse umane e strumentali disponibili

MISSIONI E PROGRAMMI GESTITI DAL COMUNE

Le spese del Bilancio di previsione 2018-2020 sono state strutturate secondo i nuovi schemi previsti dal D.Lgs. 118/2011 e si articolano in Missioni e Programmi, Macroaggregati e Titoli.

Le missioni e i Programmi sono quelli istituzionalmente previsti dal Decreto Legislativo e specificatamente dettagliate nel Riepilogo Generale delle Spese per Missioni di cui all'allegato n.7 al Bilancio di Previsione (dati finanziari) e nel Riepilogo per Titoli.

<i>Riepilogo delle Missioni</i>	<i>Denominazione</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE		0,00	0,00	0,00
Missione 01	Servizi istituzionali, generali e di gestione	previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	442.700,00 0,00 0,00	443.500,00 0,00 0,00	437.700,00 0,00 0,00
Missione 02	Giustizia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	723.053,32 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 03	Ordine pubblico e sicurezza	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 41.500,00 0,00 0,00	0,00 41.500,00 0,00 0,00	0,00 41.500,00 0,00 0,00
Missione 04	Istruzione e diritto allo studio	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	62.103,18 118.450,00 0,00 0,00	99.750,00 0,00 0,00 0,00	99.750,00 0,00 0,00 0,00
Missione 05	Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	175.564,07 7.000,00 0,00 0,00	7.000,00 0,00 0,00 0,00	7.000,00 0,00 0,00 0,00
Missione 06	Politiche giovanili, sport e tempo libero	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	7.000,00 27.800,00 0,00 0,00	0,00 7.300,00 0,00 0,00	0,00 6.844,00 0,00 0,00
Missione 07	Turismo	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	32.826,72 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 08	Assetto del territorio ed edilizia abitativa	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	0,00 4.000,00 0,00 0,00	4.000,00 0,00 0,00 0,00	4.000,00 0,00 0,00 0,00
Missione 09	Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	4.000,00 149.050,00 0,00 0,00	149.000,00 0,00 0,00 0,00	149.000,00 0,00 0,00 0,00
Missione 10	Trasporti e diritto alla mobilità	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	274.245,70 107.400,00 0,00 0,00	83.400,00 0,00 0,00 0,00	83.400,00 0,00 0,00 0,00
Missione 11	Soccorso civile	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	345.659,22 800,00 0,00 0,00	800,00 0,00 0,00 0,00	800,00 0,00 0,00 0,00
Missione 12	Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	800,00 64.750,00 0,00 0,00	44.320,00 0,00 0,00 0,00	44.000,00 0,00 0,00 0,00
Missione 13	Tutela della salute	previsione di cassa previsione di competenza di cui già impegnato di cui fondo plur. vinc.	70.052,70 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00
Missione 14	Sviluppo economico e competitività	previsione di cassa previsione di competenza	0,00 6.000,00	0,00 6.000,00	0,00 6.000,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	10.678,23		
		previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
Missione 15	Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 16	Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	previsione di competenza	25.700,00	5.700,00	5.700,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	27.040,66		
Missione 17	Energia e diversificazione delle fonti energetiche	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 18	Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 19	Relazioni internazionali	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 20	Fondi e accantonamenti	previsione di competenza	14.000,00	14.000,00	14.000,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 50	Debito pubblico	previsione di competenza	30.000,00	22.683,00	11.445,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	30.000,00		
Missione 60	Anticipazioni finanziarie	previsione di competenza	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	0,00		
Missione 99	Servizi per conto terzi	previsione di competenza	349.800,00	349.800,00	349.800,00
		<i>di cui già impegnato</i>	0,00	0,00	0,00
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	0,00	0,00	0,00
		previsione di cassa	509.695,10		
	TOTALI MISSIONI	previsione di competenza	1.388.950,00	1.278.753,00	1.260.939,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.272.718,90		
	TOTALE GENERALE SPESE	previsione di competenza	1.388.950,00	1.278.753,00	1.260.939,00
		<i>di cui già impegnato</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>di cui fondo plur. vinc.</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		previsione di cassa	2.272.718,90		

Missione 1 - Servizi istituzionali, generali e di gestione

La missione 1 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento dei servizi generali, dei servizi statistici e informativi, delle attività per lo sviluppo dell’ente in una ottica di governance e partenariato e per la comunicazione istituzionale.

Amministrazione, funzionamento e supporto agli organi esecutivi e legislativi. Amministrazione e funzionamento dei servizi di pianificazione economica in generale e delle attività per gli affari e i servizi finanziari e fiscali. Sviluppo e gestione delle politiche per il personale.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria di carattere generale e di assistenza tecnica.”

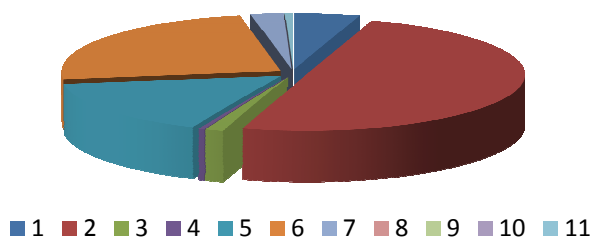
All’interno della Missione 1 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Organi istituzionali	comp	21.400,00	27.200,00	21.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.701,92			
2	Segreteria generale	comp	220.900,00	220.900,00	220.900,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	317.858,00			
3	Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	9.000,00			
4	Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.051,20			
5	Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	comp	71.300,00	61.300,00	61.300,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	208.845,22			
6	Ufficio tecnico	comp	108.000,00	113.000,00	113.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	137.514,48			
7	Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	comp	10.600,00	10.600,00	10.600,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.600,00			
8	Statistica e sistemi informativi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
10	Risorse umane	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
11	Altri servizi generali	comp	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.482,50			
TOTALI MISSIONE		comp	442.700,00	443.500,00	437.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	

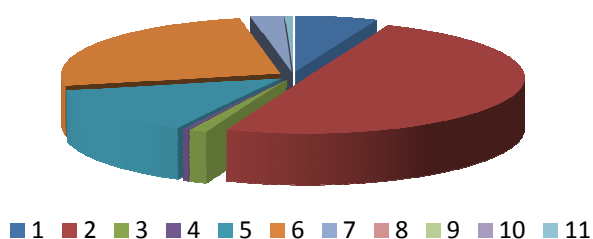
Documento Unico di Programmazione 2018/2020

	cassa	723.053,32		
--	-------	------------	--	--

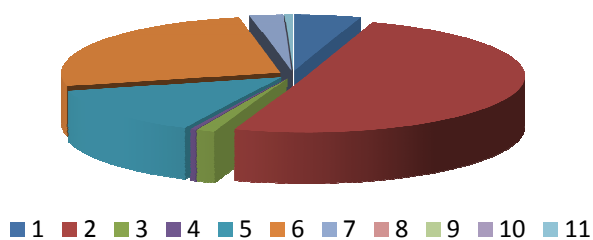
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Missione 2 - Giustizia

La missione 2 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento per il supporto tecnico, amministrativo e gestionale per gli acquisti, i servizi e le manutenzioni di competenza locale necessari al funzionamento e mantenimento degli Uffici giudiziari cittadini e delle case circondariali. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di giustizia.”

All’interno della Missione 2 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Uffici giudiziari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Casa circondariale e altri servizi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 2

Missione 3 - Ordine pubblico e sicurezza

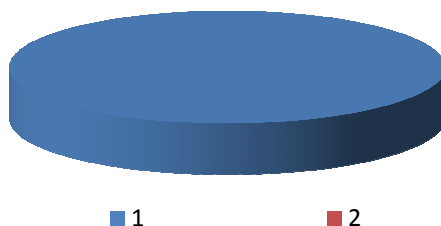
La missione 3 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività collegate all’ordine pubblico e alla sicurezza a livello locale, alla polizia locale, commerciale e amministrativa. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Sono comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre forze di polizia presenti sul territorio. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di ordine pubblico e sicurezza.”

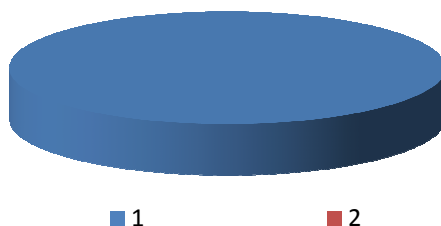
All’interno della Missione 3 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

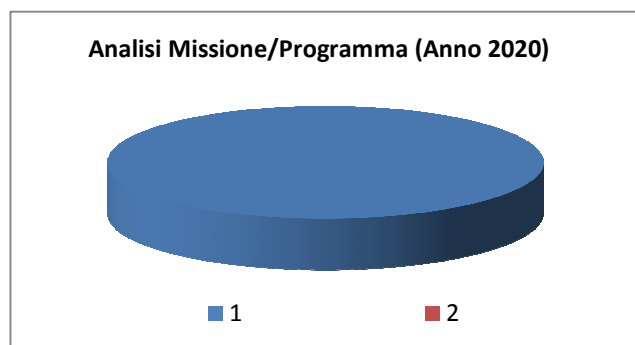
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Polizia locale e amministrativa	comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.103,18			
2	Sistema integrato di sicurezza urbana	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	41.500,00	41.500,00	41.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	62.103,18			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





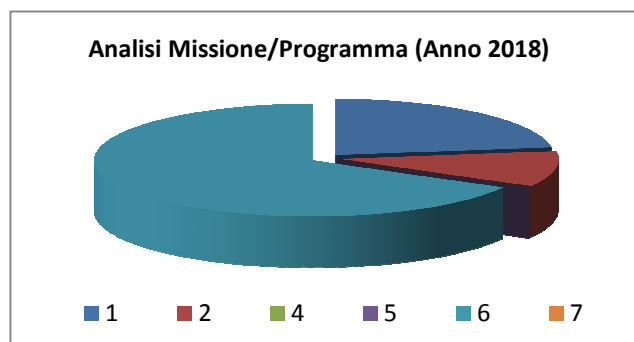
Missione 4 - Istruzione e diritto allo studio

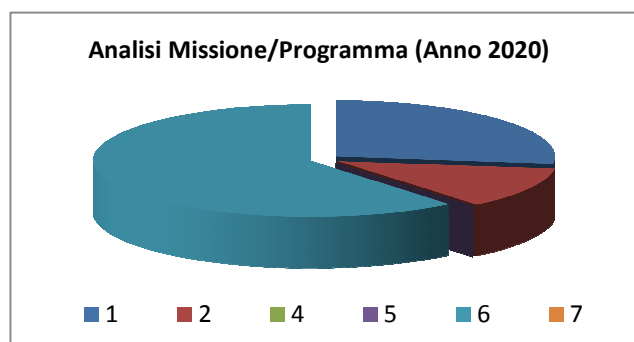
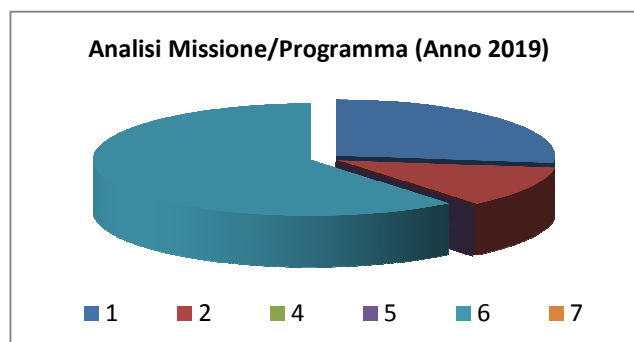
La missione 4 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di istruzione di qualunque ordine e grado per l’obbligo formativo e dei servizi connessi (quali assistenza scolastica, trasporto e refezione), ivi inclusi gli interventi per l’edilizia scolastica e l’edilizia residenziale per il diritto allo studio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle politiche per l’istruzione. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di istruzione e diritto allo studio.”

All’interno della Missione 4 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Istruzione prescolastica	comp	27.000,00	27.000,00	27.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.000,00			
2	Altri ordini di istruzione non universitaria	comp	12.200,00	12.000,00	12.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	53.017,02			
4	Istruzione universitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Istruzione tecnica superiore	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Servizi ausiliari all'istruzione	comp	79.250,00	60.750,00	60.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	95.547,05			
7	Diritto allo studio	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	118.450,00	99.750,00	99.750,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	175.564,07			





Missione 5 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali

La missione 5 viene così definita dal Glossario COFOG:

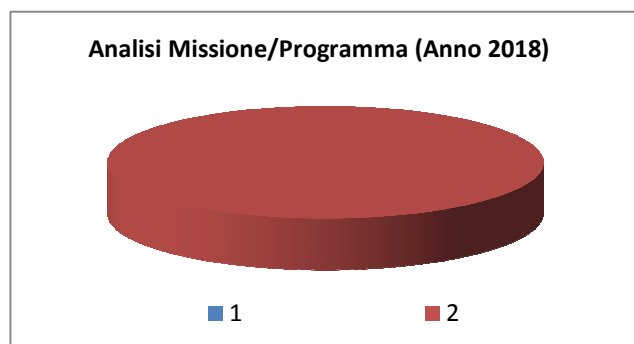
“Amministrazione e funzionamento delle attività di tutela e sostegno, di ristrutturazione e manutenzione dei beni di interesse storico, artistico e culturale e del patrimonio archeologico e architettonico

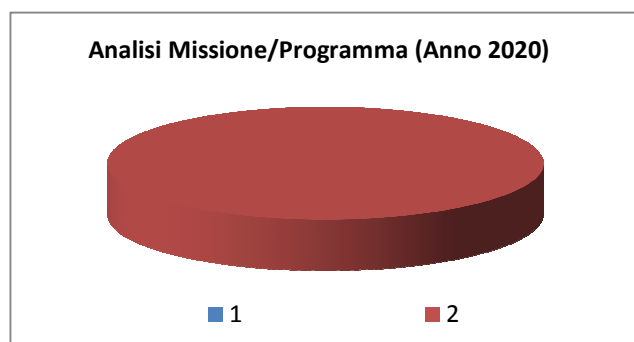
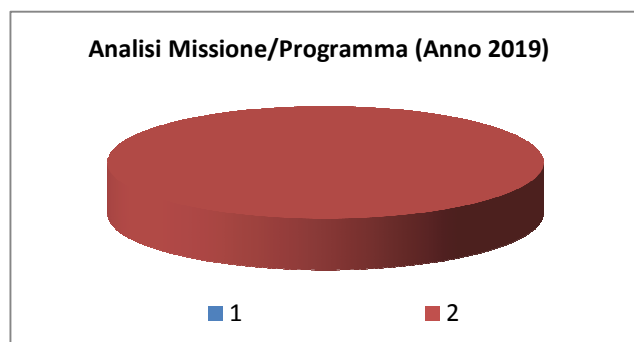
Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi culturali e di sostegno alle strutture e alle attività culturali non finalizzate al turismo. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali.”

All’interno della Missione 5 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Valorizzazione dei beni di interesse storico	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	7.000,00			





Missione 6 - Politiche giovanili, sport e tempo libero

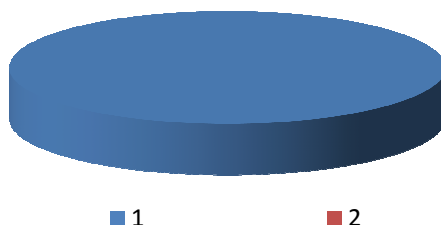
La missione 6 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento di attività sportive, ricreative e per i giovani, incluse la fornitura di servizi sportivi e ricreativi, le misure di sostegno alle strutture per la pratica dello sport o per eventi sportivi e ricreativi e le misure di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di politiche giovanili, per lo sport e il tempo libero.”

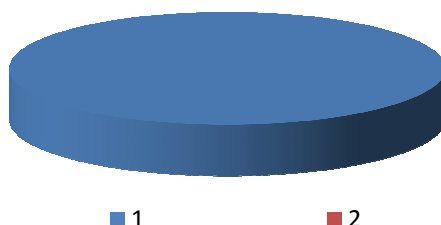
All’interno della Missione 6 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

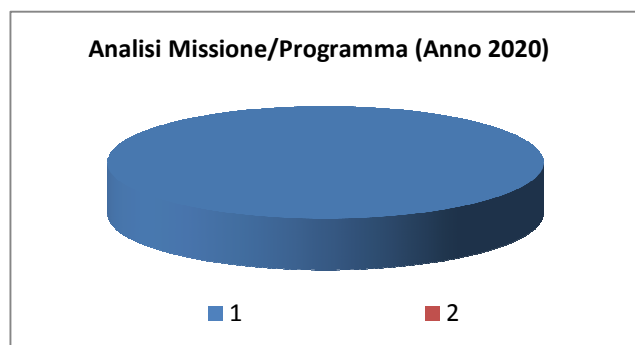
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sport e tempo libero	comp	27.800,00	7.300,00	6.844,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.826,72			
2	Giovani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	27.800,00	7.300,00	6.844,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.826,72			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 7 - Turismo

La missione 7 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi relativi al turismo e per la promozione e lo sviluppo del turismo sul territorio, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di turismo.”

All’interno della Missione 7 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

<i>Programma</i>		<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>	<i>Responsabili</i>
1	Sviluppo e la valorizzazione del turismo	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp 0,00	0,00	0,00	
		fpv 0,00	0,00	0,00	
		cassa 0,00			

Missione 8 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa

La missione 8 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività relativi alla pianificazione e alla gestione del territorio e per la casa, ivi incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di assetto del territorio e di edilizia abitativa.”

All’interno della Missione 8 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Urbanistica e assetto del territorio	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			
2	Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	4.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

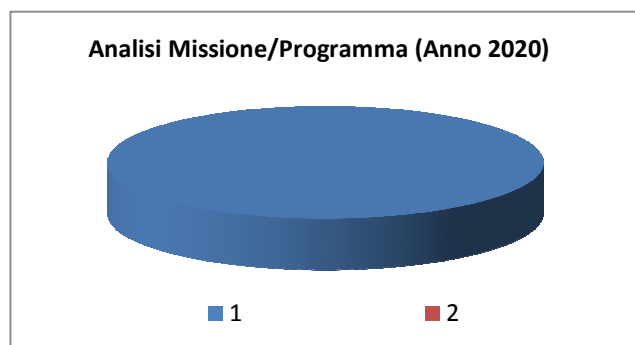


■ 1 ■ 2

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



■ 1 ■ 2



Missione 9 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente

La missione 9 viene così definita dal Glossario COFOG:

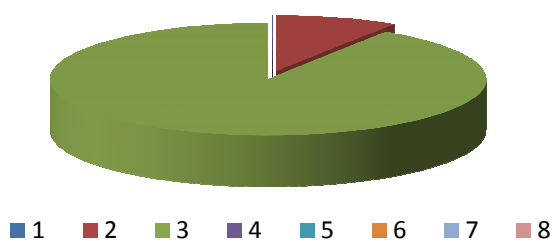
“Amministrazione e funzionamento delle attività e dei servizi connessi alla tutela dell’ambiente, del territorio, delle risorse naturali e delle biodiversità, di difesa del suolo e dall’inquinamento del suolo, dell’acqua e dell’aria

Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi inerenti l’igiene ambientale, lo smaltimento dei rifiuti e la gestione del servizio idrico. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell’ambiente.”

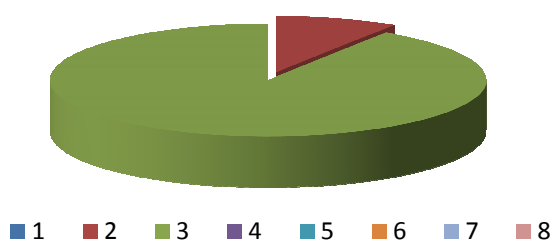
All’interno della Missione 9 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Difesa del suolo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	comp	13.500,00	13.500,00	13.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	49.936,87			
3	Rifiuti	comp	135.500,00	135.500,00	135.500,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	224.258,83			
4	Servizio idrico integrato	comp	50,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	50,00			
5	Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
6	Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
8	Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	149.050,00	149.000,00	149.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	274.245,70			

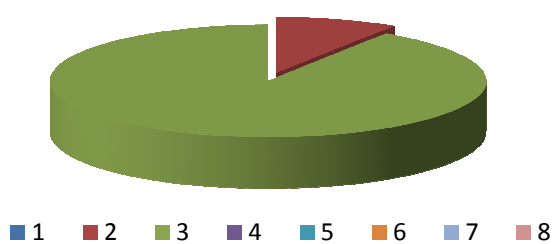
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



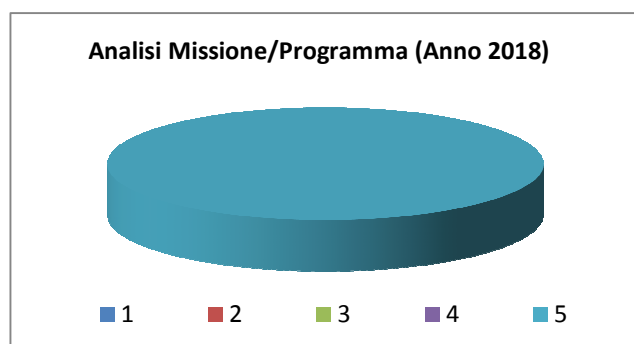
Missione 10 - Trasporti e diritto alla mobilità

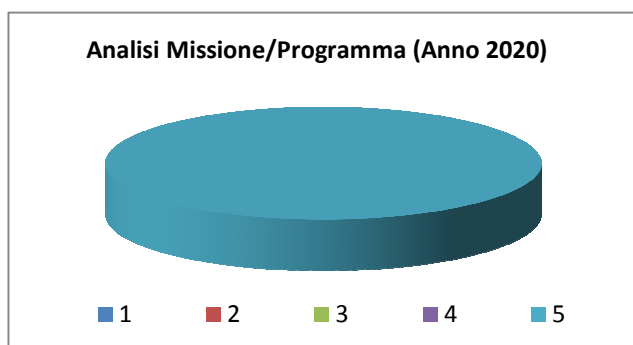
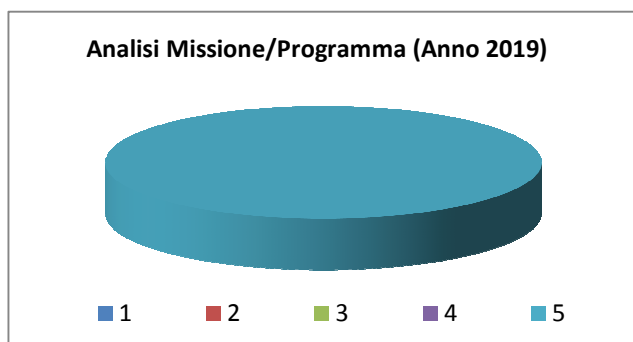
La missione 10 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e regolamentazione delle attività inerenti la pianificazione, la gestione e l'erogazione di servizi relativi alla mobilità sul territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell'ambito della politica regionale unitaria in materia di trasporto e diritto alla mobilità.”

All'interno della Missione 10 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Trasporto ferroviario	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Trasporto pubblico locale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Trasporto per vie d'acqua	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Altre modalità di trasporto	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Viabilità e infrastrutture stradali	comp	107.400,00	83.400,00	83.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	345.659,22			
TOTALI MISSIONE		comp	107.400,00	83.400,00	83.400,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	345.659,22			





Missione 11 - Soccorso civile

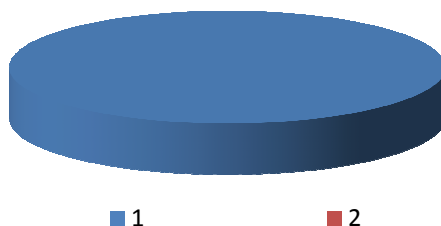
La missione 11 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività relative agli interventi di protezione civile sul territorio, per la previsione, la prevenzione, il soccorso e il superamento delle emergenze e per fronteggiare le calamità naturali. Programmazione, coordinamento e monitoraggio degli interventi di soccorso civile sul territorio, ivi comprese anche le attività in forma di collaborazione con altre amministrazioni competenti in materia. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di soccorso civile.”

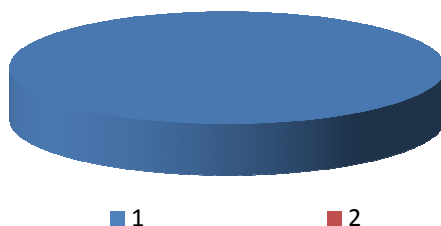
All’interno della Missione 11 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

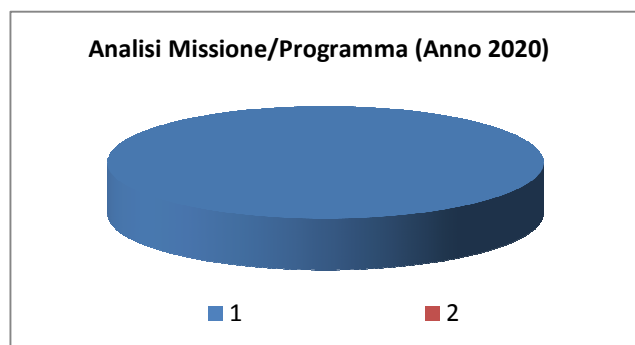
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sistema di protezione civile	comp	800,00	800,00	800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			
2	Interventi a seguito di calamità naturali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	800,00	800,00	800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	800,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia

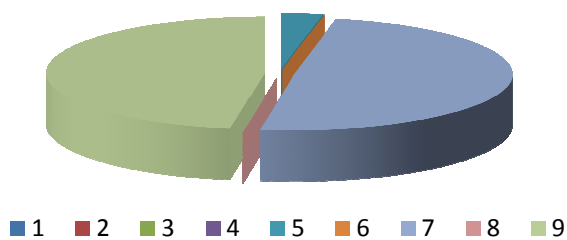
La missione 12 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività in materia di protezione sociale a favore e a tutela dei diritti della famiglia, dei minori, degli anziani, dei disabili, dei soggetti a rischio di esclusione sociale, ivi incluse le misure di sostegno e sviluppo alla cooperazione e al terzo settore che operano in tale ambito. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di diritti sociali e famiglia.”

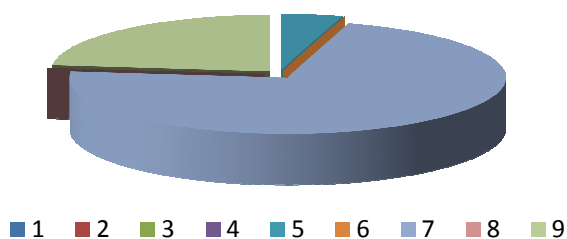
All’interno della Missione 12 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Interventi per la disabilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Interventi per gli anziani	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Interventi per i soggetti a rischio di esclusione sociale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
5	Interventi per le famiglie	comp	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	2.000,00			
6	Interventi per il diritto alla casa	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	comp	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	35.056,70			
8	Cooperazione e associazionismo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
9	Servizio necroscopico e cimiteriale	comp	30.750,00	10.320,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	32.996,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	64.750,00	44.320,00	44.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	70.052,70			

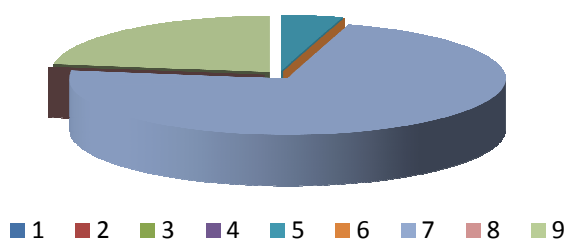
Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)



Analisi Missione/Programma (Anno 2020)



Missione 13 - Tutela della salute

La missione 13 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento e fornitura dei servizi e delle attività per la prevenzione, la tutela e la cura della salute. Comprende l’edilizia sanitaria.

Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle politiche a tutela della salute sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di tutela della salute.”

All’interno della Missione 13 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizio sanitario regionale - finanziamento ordinario corrente per la garanzia dei LEA	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
7	Ulteriori spese in materia sanitaria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 7

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1

■ 7

Missione 14 - Sviluppo economico e competitività

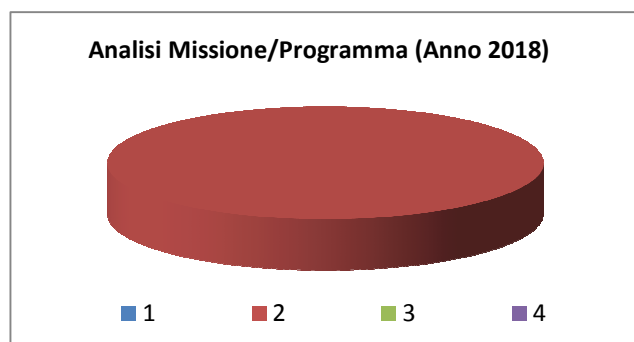
La missione 14 viene così definita dal Glossario COFOG:

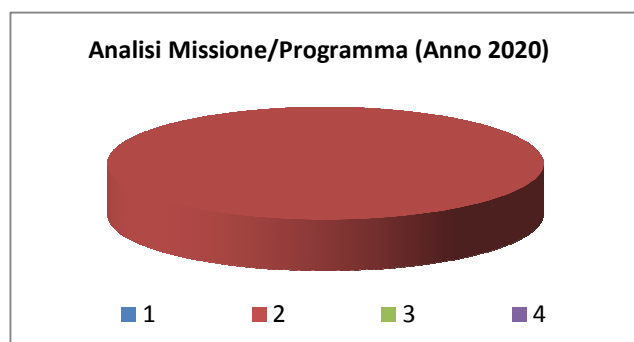
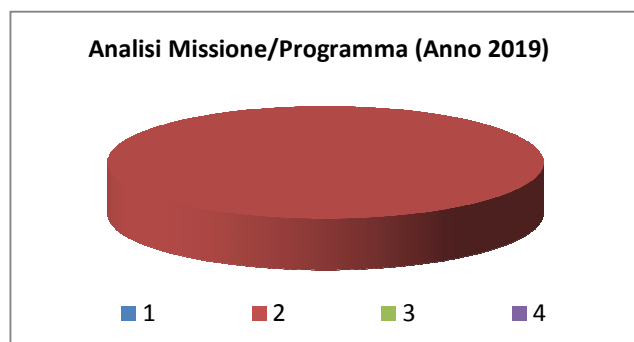
“Amministrazione e funzionamento delle attività per la promozione dello sviluppo e della competitività del sistema economico locale, ivi inclusi i servizi e gli interventi per lo sviluppo sul territorio delle attività produttive, del commercio, dell’artigianato, dell’industria e dei servizi di pubblica utilità.

Attività di promozione e valorizzazione dei servizi per l’innovazione, la ricerca e lo sviluppo tecnologico del territorio. Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di sviluppo economico e competitività.”

All’interno della Missione 14 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Industria, PMI e Artigianato	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.678,23			
3	Ricerca e innovazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
4	Reti e altri servizi di pubblica utilità	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	10.678,23			





Missione 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale

La missione 15 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività di supporto: alle politiche attive di sostegno e promozione dell’occupazione e dell’inserimento nel mercato del lavoro; alle politiche passive del lavoro a tutela dal rischio di disoccupazione; alla promozione, sostegno e programmazione della rete dei servizi per il lavoro e per la formazione e l’orientamento professionale.

Sono incluse le attività di supporto alla programmazione, al coordinamento e al monitoraggio delle relative politiche, anche per la realizzazione di programmi comunitari. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di lavoro e formazione professionale.”

All’interno della Missione 15 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Formazione professionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Sostegno all'occupazione	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2019)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Analisi Missione/Programma (Anno 2020)

■ 1 ■ 2 ■ 3

Missione 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca

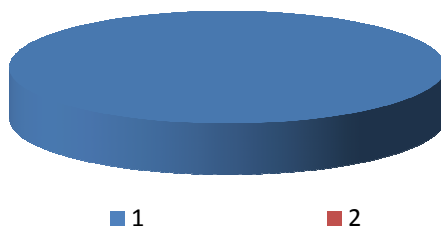
La missione 16 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione, funzionamento ed erogazione di servizi inerenti lo sviluppo sul territorio delle aree rurali, dei settori agricolo e agroindustriale, alimentare, forestale, zootecnico, della caccia, della pesca e dell’acquacoltura. Programmazione, coordinamento e monitoraggio delle relative politiche sul territorio anche in raccordo con la programmazione comunitaria e statale. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di agricoltura, sistemi agroalimentari, caccia e pesca.”

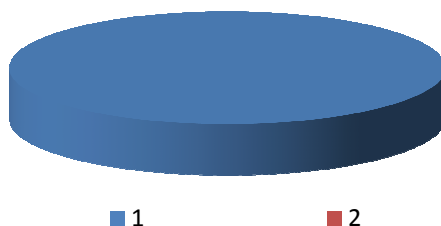
All’interno della Missione 16 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

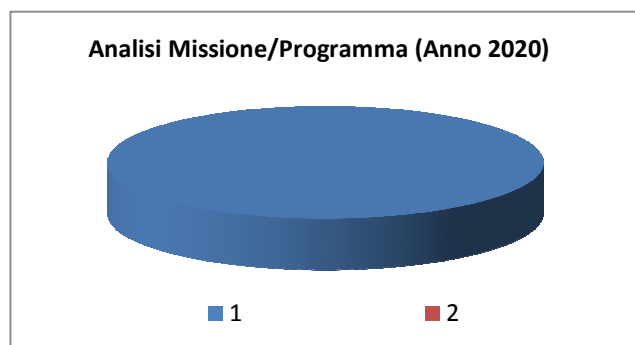
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Sviluppo del settore agricolo e del sistema agroalimentare	comp	25.700,00	5.700,00	5.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.040,66			
2	Caccia e pesca	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	25.700,00	5.700,00	5.700,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	27.040,66			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche

La missione 17 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Programmazione del sistema energetico e razionalizzazione delle reti energetiche nel territorio, nell’ambito del quadro normativo e istituzionale comunitario e statale. Attività per incentivare l’uso razionale dell’energia e l’utilizzo delle fonti rinnovabili.

Programmazione e coordinamento per la razionalizzazione e lo sviluppo delle infrastrutture e delle reti energetiche sul territorio.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria in materia di energia e diversificazione delle fonti energetiche.”

All’interno della Missione 17 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fonti energetiche	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali

La missione 18 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Erogazioni ad altre amministrazioni territoriali e locali per finanziamenti non riconducibili a specifiche missioni, per trasferimenti a fini perequativi, per interventi in attuazione del federalismo fiscale di cui alla legge delega n.42/2009.

Comprende le concessioni di crediti a favore delle altre amministrazioni territoriali e locali non riconducibili a specifiche missioni.

Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale unitaria per le relazioni con le altre autonomie territoriali.”

All’interno della Missione 18 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 19 - Relazioni internazionali

La missione 19 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Amministrazione e funzionamento delle attività per i rapporti e la partecipazione ad associazioni internazionali di regioni ed enti locali, per i programmi di promozione internazionale e per la cooperazione internazionale allo sviluppo. Interventi che rientrano nell’ambito della politica regionale di cooperazione territoriale transfrontaliera.”

All’interno della Missione 19 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 20 - Fondi e accantonamenti

La missione 20 viene così definita dal Glossario COFOG:

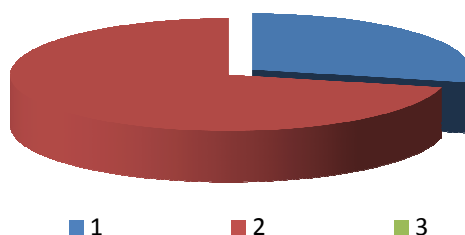
“Accantonamenti a fondi di riserva per le spese obbligatorie e per le spese impreviste, a fondi speciali per leggi che si perfezionano successivamente all’approvazione del bilancio, al fondo crediti di dubbia esigibilità.

Non comprende il fondo pluriennale vincolato.”

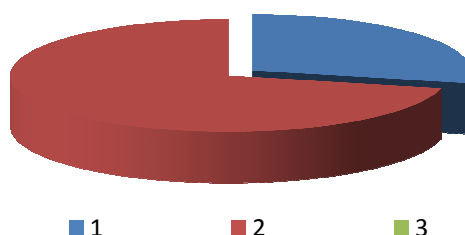
All’interno della Missione 20 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

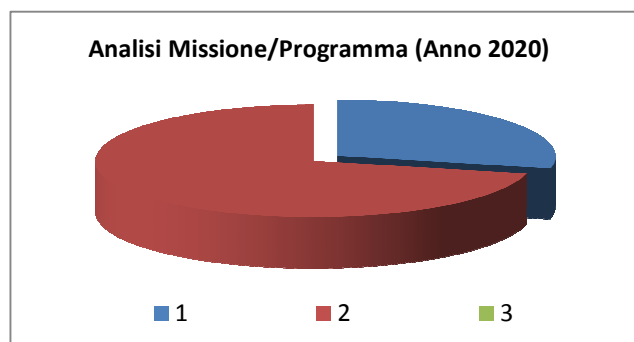
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Fondo di riserva	comp	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Fondo crediti di dubbia esigibilità	comp	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
3	Altri fondi	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Nella missione 20 si trovano obbligatoriamente almeno 3 Fondi che sono i seguenti:

- Fondo di riserva per la competenza
- Fondo di riserva di cassa
- Fondo crediti di dubbia esigibilità

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di competenza** deve essere compreso tra un valore minimo determinato in base allo 0,3% delle spese correnti a un valore massimo del 2% delle spese correnti.

Lo stanziamento del **Fondo di riserva di cassa** deve essere almeno pari allo 0,2% delle spese complessive (Totale generale spese di bilancio).

Lo stanziamento del Fondo crediti dubbia esigibilità va calcolato secondo le percentuali previste dal D.lgs. 118/2011 e deve essere in aumento ogni anno sino ad arrivare al 100% a regime dal 2019 e, in particolare, le percentuali minime da coprire sono le seguenti: 55% nel 2016 , il 70% nel 2017, l'85% nel 2018 e il 100% dal 2019.

Missione 50 - Debito pubblico

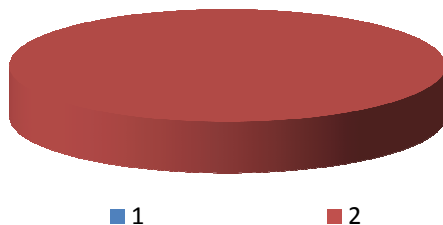
La missione 50 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Pagamento delle quote interessi e delle quote capitale sui mutui e sui prestiti assunti dall’ente e relative spese accessorie. Comprende le anticipazioni straordinarie.”

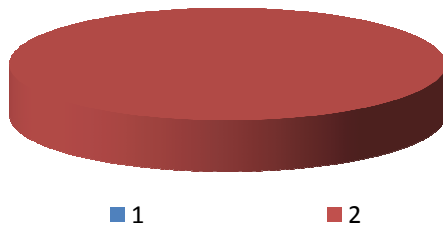
All’interno della Missione 50 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

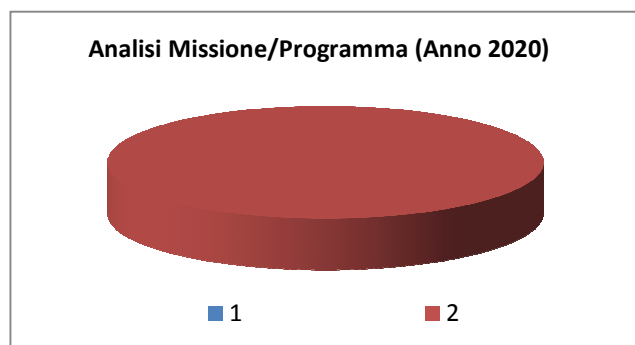
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
2	Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	comp	30.000,00	22.683,00	11.445,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			
TOTALI MISSIONE		comp	30.000,00	22.683,00	11.445,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	30.000,00			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Missione 60 - Anticipazioni finanziarie

La missione 60 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese sostenute per la restituzione delle risorse finanziarie anticipate dall’Istituto di credito che svolge il servizio di tesoreria, per fare fronte a momentanee esigenze di liquidità.”

All’interno della Missione 60 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Restituzione anticipazioni di tesoreria	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
	TOTALI MISSIONE	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			

Missione 99 - Servizi per conto terzi

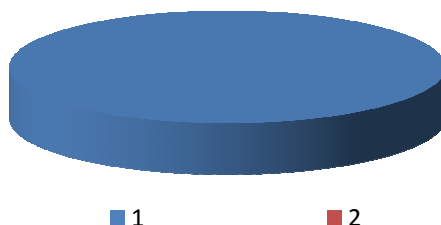
La missione 99 viene così definita dal Glossario COFOG:

“Spese effettuate per conto terzi. Partite di giro. Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale.”

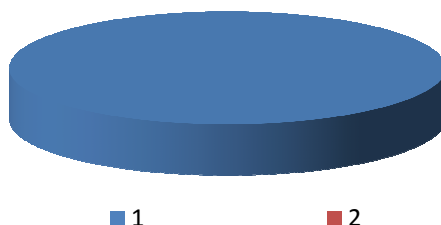
All'interno della Missione 99 si possono trovare i seguenti Programmi a cui fanno capo i rispettivi responsabili:

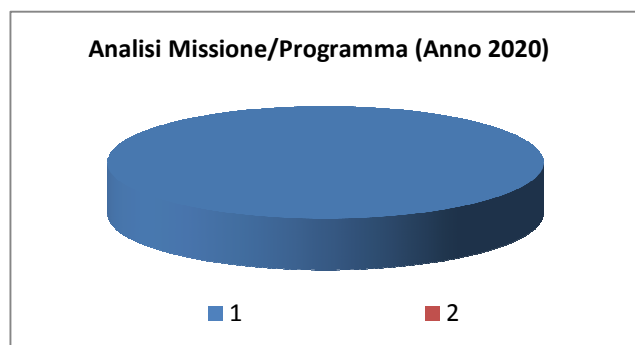
Programma			Anno 2018	Anno 2019	Anno 2020	Responsabili
1	Servizi per conto terzi - Partite di giro	comp	349.800,00	349.800,00	349.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	509.695,10			
2	Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	comp	0,00	0,00	0,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	0,00			
TOTALI MISSIONE		comp	349.800,00	349.800,00	349.800,00	
		fpv	0,00	0,00	0,00	
		cassa	509.695,10			

Analisi Missione/Programma (Anno 2018)



Analisi Missione/Programma (Anno 2019)





Analisi e valutazione degli impegni pluriennali già assunti

In riferimento agli impegni pluriennali già assunti si ritiene di evidenziare nel dettaglio che si tratta dei seguenti:

<i>Impegno di Spesa</i>	<i>Anno 2018</i>	<i>Anno 2019</i>	<i>Anno 2020</i>
n° 19 - SERVIZI INTERNET PER PICCOLI COMUNI	854,00	854,00	0,00
n° 44 - servizio di cattura e custodia cani randagi	5.500,00	5.500,00	0,00
n° 61 - MANUTENZIONE MONTAFERETRI	488,00	0,00	0,00
n° 66 - Servizio di tesoreria comunale per il periodo 2017/2022. Aggiudicazione provvisoria.	7.000,00	7.000,00	7.000,00
n° 69 - Manutenzione mezzi antincendio comunali per il triennio 2017-2018-2019. Procedura di acquisto del servizio tramite RDO (richiesta di offerta) tramite MEPA (strumento del mercato elettronico della pubblica amministrazione). Determinazione a contrarre. Impe	615,80	615,80	0,00
n° 74 - Determinazione a contrarre e affidamento diretto alla ditta CAMST Soc. Coop. a r.l., ai sensi dell'articolo 36, comma 2, lettera a), del d.lgs. n. 50/2016 del servizio mensa anno scolastico 2017/2018 - Scuola Primaria, relativo alla fornitura pasti inclus	30.000,00	0,00	0,00
n° 85 - VERIFICA TRIENNALE MONTAFERETRI	258,00	258,00	0,00
n° 91 - servizio trasporto alunni scuola secondaria primo grado	20.350,00	0,00	0,00
n° 100 - Conduzione in qualità di "terzo responsabile" e manutenzione ordinaria dal 01/10/2017 al 30/06/2022, degli impianti termici degli immobili comunali. Procedura di acquisto del servizio mediante RDO (richiesta di offerta) tramite MEPA (strumento del mercato	1.360,00	1.360,00	1.360,00
n° 107 - Incarico per il servizio di manutenzione piattaforma elevatrice e impianto montascale della scuola primaria dal 01/11/2017 al 31/12/2022. Procedura di acquisto del servizio mediante RDO (richiesta di offerta) tramite MEPA (strumento del mercato elettronico	549,00	549,00	549,00
n° 111 - INCARICO VALUTAZIONE RISCHI E AGGIORNAMENTO DOCUMENTO SICUREZZA	2.196,00	0,00	0,00
n° 117 - SERVIZIO SGOMBRO NEVE	2.150,00	0,00	0,00
n° 118 - Incarico per il servizio di noleggio, montaggio, installazione, smontaggio e manutenzione di addobbi e luminarie natalizie per il triennio 2017-2018-2019. Procedura di acquisto del servizio mediante RDO (richiesta di offerta) tramite MEPA (strumento del m	7.320,00	7.320,00	0,00
n° 121 - impegno illuminazione pubblica	30.000,00	0,00	0,00
n° 122 - impegno illuminazione STABILI	12.500,00	0,00	0,00
n° 126 - manutenzione e gestione sito	738,10	0,00	0,00
n° 135 - INCARICO PARTECIPAZIONE NUCLEO VALUTAZIONE	1.220,00	0,00	0,00
n° 182 - NOLEGGIO APPARECCHIO MULTIFUNZIONALE DALLA SYSTEM 3 DI MATHI ATTRAVERSO IL PORTALE DEGLI ACQUISTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.CODICE CIG: Z681C878C4.	2.350,00	0,00	0,00
n° 183 - NOLEGGIO APPARECCHIO MULTIFUNZIONALE DALLA SYSTEM 3 DI MATHI ATTRAVERSO IL PORTALE DEGLI ACQUISTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE.CODICE CIG: Z681C878C4.	0,00	2.350,00	0,00
n° 185 - INCARICO DI MEDICO COMPETENTE PER LA SORVEGLIANZA SANITARIA AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 81/2008 E S.M.I. AFFIDAMENTO E	1.000,00	0,00	0,00

Documento Unico di Programmazione 2018/2020

IMPEGNO DI SPESA. PERIODO 2017/2018. n° 186 - INCARICO DI MEDICO COMPETENTE PER LA SORVEGLIANZA SANITARIA AI SENSI DEL DECRETO LEGISLATIVO 81/2008 E S.M.I. AFFIDAMENTO E IMPEGNO DI SPESA. PERIODO 2017/2018.	265,00	0,00	0,00
n° 187 - CONTRATTO PER LA MANUTENZIONE ED ASSISTENZA SOFTWARE SISCOM. IMPEGNO DI SPESA TRIENNALE 2017/2019.	4.838,52	4.838,52	0,00
TOTALE IMPEGNI:	131.552,42	30.645,32	8.909,00

Valutazione della situazione economico-finanziaria degli organismi gestionali esterni

Ai sensi della Legge 27/12/2013 n. 147 – Legge di Stabilità 2014, art. 1, commi 550 e seguenti, nel caso in cui le Società partecipate, ivi comprese le Aziende Speciali e le Istituzioni, presentino un risultato di esercizio o saldo finanziario negativo, le pubbliche amministrazioni locali partecipanti accantonano nell'anno successivo in apposito fondo vincolato un importo pari al risultato negativo non immediatamente ripianato, in misura proporzionale alla quota di partecipazione. La suddetta norma prevede che tali accantonamenti si applichino a decorrere dall'esercizio finanziario 2015, a valere sui risultati 2014. In caso di risultato negativo l'ente partecipante accantona, in misura proporzionale alla quota di partecipazione, una somma pari: al 25% per il 2015, al 50% per il 2016, al 75% per il 2017, al 100% per il 2018 del risultato negativo. Nell'esercizio precedente le società partecipate del Comune non presentavano situazione di perdita di esercizio alla chiusura dei bilanci o rendiconti.

Programmazione Lavori Pubblici in conformità al programma triennale

Gli investimenti previsti nel bilancio 2018-2020 sono quelli risultanti nel dettagliato prospetto allegato ai prospetti finanziari.

Riepilogo Investimenti Anno 2018

Cod	Investimento	Spesa
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2019

Cod	Investimento	Spesa
	TOTALE SPESE:	0,00

Riepilogo Investimenti Anno 2020

Cod	Investimento	Spesa
	TOTALE SPESE:	0,00

Si riporta parte del testo della deliberazione della giunta comunale n. 6 dell'1/02/2018 con la quale si è preso atto della mancata necessità di approvazione del piano triennale dei lavori pubblici e dell'elenco annuale:

“ DI PRENDERE ATTO che in capo a questo comune non sussiste l'obbligo di predisposizione ed adozione del programma triennale e degli elenchi annuali dei lavori pubblici di cui all'art. 21 del decreto legislativo 18 aprile 2016, n. 50 in quanto, nei documenti programmatici dell'ente, per il periodo di riferimento del programma (anni 2018/2019/2020) non è prevista la realizzazione di lavori di singolo importo superiore a 100.000 euro”

Programmazione fabbisogno personale a livello triennale e annuale

La situazione del personale in servizio alla data della presente relazione è la seguente:

PERSONALE IN SERVIZIO E DOTAZIONE ORGANICA

Area	Categoria	Coperto	Vacante	Totale
AMMINISTRATIVA ECONOMICA FINANZIARIA VIGILANZA	D	1	0	1
	C	1	1	2
	B	0	0	0
TECNICA MANUTENTIVA	D	1	0	1
	C	1	1	2
	B		1	1
Totale generale		4	3	7

Si riporta parte del testo della deliberazione della giunta comunale n. 12 del 1° febbraio 2018 avente ad oggetto: "APPROVAZIONE PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE ANNI 2018/2019/2020. PIANO OCCUPAZIONE 2018. RICOGNIZIONE DEGLI EVENTUALI SOVRANUMERI E DELLE ECCEDENZE":

" ..DI APPROVARE, tenuto conto di quanto sopra esposto, la programmazione triennale del fabbisogno del personale per il triennio 2018/2020 e il piano occupazionale 2018, come da prospetto che segue, nel quale vengono individuati le cessazioni ed i posti da coprire, dando atto che il posto da coprire è quello dell'unità di personale inquadrato nell'area tecnica manutentiva, figura di esecutore, inquadrato in categoria B, posizione economica B6:

Anno 2017	Anno 2018	ANNO 2019
Cessazioni 1	Cessazioni 0	Cessazioni 0
Assunzioni 0	Assunzioni 1	Assunzioni 0

... DI PROVVEDERE per l'anno 2018 alla sostituzione della figura di esecutore, inquadrato in cat. B posizione economica B6, area tecnico manutentiva, dando atto che la procedura per l'assunzione dell'unità di personale di cui trattasi è stata già avviata mediante l'istituto della mobilità volontaria e che la stessa non è stata conclusa per cui è ancora in itinere e che in caso in cui la medesima risultasse infruttuosa, si provvederà tramite pubblico concorso da espletarsi nei modi, nei limiti e alle condizioni previsti dalla normativa vigente"

Piano alienazioni e valorizzazioni beni patrimoniali

Non è stato predisposto il piano delle alienazioni immobiliari di cui art. 58, comma 1, del D.L. 25.08.2008, n. 112, convertito con modificazioni nella legge 06.08.2008, n. 133, in quanto l'amministrazione non dispone di beni immobili non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Considerazioni Finali

L'art. 170 del D.Lgs. n. 267/2000, modificato ed integrato dal D.Lgs. n. 126/2014, prevede che entro il 31 luglio di ciascun anno la giunta presenta al consiglio il documento unico di programmazione per le conseguenti deliberazioni ed entro il 15 novembre di ciascun anno, con lo schema di delibera del bilancio di previsione finanziario, la giunta presenta al consiglio la nota di aggiornamento del suddetto documento che costituisce presupposto indispensabile per l'approvazione del bilancio di previsione.

Nel corso degli esercizi finanziari contemplati dal presente documento verranno completamente recepite le disposizioni di cui al Decreto legislativo 25 maggio 2016, n. 97, "Revisione e semplificazione delle disposizioni in materia di prevenzione della corruzione, pubblicità e trasparenza, correttivo della [legge 6 novembre 2012, n. 190](#) e del [decreto legislativo 14 marzo 2013, n. 33](#), ai sensi dell'[articolo 7 della legge 7 agosto 2015, n. 124](#), in materia di riorganizzazione delle amministrazioni pubbliche". Si darà inoltre piena osservanza dei contenuti del piano nazionale e di quello comunale per la prevenzione della corruzione.